रजिस्ट्री सं० डी० एल०-33004/99 REGD. NO. D. L.-33004/99

भारत का राजपत्र
The Gazette of India

असाधारण
EXTRAORDINARY
भाग II—खण्ड 3—उप-खण्ड (ii)
PART II—Section 3—Sub-section (ii)
प्राधिकार से प्रकाशित
PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 1218] नई दिल्ली, सोमवार, जुलाई 2, 2012/आषाढ़ 11, 1934
No. 1218] NEW DELHI, MONDAY, JULY 2, 2012/ASADHA 11, 1934

वित्त मंत्रालय

(राजस्व विभाग)

(केन्द्रीय प्रत्यक्ष कर बोर्ड)

अधिसूचना

नई दिल्ली, 2 जुलाई, 2012

आयकर

का.आ. 1453(अ).—केन्द्रीय प्रत्यक्ष कर बोर्ड, आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 295 द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए, आयकर नियम, 1962 का और संशोधन करने के लिए निम्नलिखित नियम बनाता है, अर्थात् :

1. (1) इन नियमों का संक्षिप्त नाम आयकर (सातवाँ संशोधन) नियम, 2012 है।

(2) ये राजपत्र में प्रकाशन की तारीख को प्रवृत्त होंगे।

2. आयकर नियम, 1962 में,—

(क) नियम 12 में,—

(i) उप-नियम (1) में,—

(क) खंड (क) के परंतुक में, "किसी व्यक्ति, जो निवासी व्यष्टि है" शब्दों के स्थान पर निम्नलिखित शब्द, कोष्ठक और अंक रखे जाएंगे, अर्थात् :—

"किसी व्यक्ति को, उससे भिन्न, जो धारा 6 की उप-धारा (6) के अर्थांतर्गत भारत में मामूली तौर से निवासी नहीं है";

(ख) खंड (गक) के परंतुक में, "किसी निवासी व्यक्ति जो व्यष्टि या अविभक्त कुटुंब है" शब्दों के स्थान पर निम्नलिखित शब्द, कोष्ठक और अंक रखे जाएंगे, अर्थात् :—

"किसी निवासी व्यक्ति को, उससे भिन्न जो धारा 6 की उप-धारा (6) के अर्थांतर्गत भारत में मामूली तौर से निवासी नहीं है";

(ii) उप-नियम (3) के परंतुक के, खंड (कक) में, "जो निवासी है" शब्दों के पश्चात् "उससे भिन्न, जो धारा 6 की उप-धारा (6) के अर्थांर्गत भारत में मामूली तौर से निवासी नहीं है" शब्द, कोष्ठक और अंक अंत:स्थापित किए जाएंगे;

(ख) परिशिष्ट-2 में,—

(i) प्ररूप आ.का.वि.-5 के स्थान पर निम्नलिखित रखा जाएगा, अर्थात् :—

प्ररूप आ.का.वि-5

भारतीय आयकर विवरणी

| फर्मों, एओपी और बीओआई के लिए|
(कृपया आयकर नियम, 1962 का नियम 12 देखें)
(संलग्न अनुदेश भी देखें)

निर्धारण वर्ष 2012-13

भाग क-साधारण — साधारण

व्यक्तिगत जानकारी

नाम			स्थायी लेखा संख्यांक
क्या नाम में कोई परिवर्तन हुआ है ? यदि हां, कृपया पुराना नाम दे			
फ्लैट/द्वार/ब्लाक सं0	परिसर/भवन/ग्राम का नाम		विरचन की तारीख (दिन/मास/वर्ष) / /
सड़क/गली/डाकघर	क्षेत्र/अवस्थान		प्रास्थिति (फर्म-1, स्थानीय प्राधिकारी-2, सहकारी बैंक-3, अन्य सहकारी सोसाइटी-4, एलएलपी-5, अन्य एओपी/ बीओआई कृत्रिम विधिक व्यक्ति-6) ☐
नगर/शहर/जिला	राज्य	पिनकोड	आयकर वार्ड/सर्किल
निवास/कार्यालय का फोन नं0 एसटीडी कोड सहित		मोबाइल नं0	
ई-मेल पता			

फाइल की गई विवरणी (सही का निशान लगाएं) *[कृपया अनुदेश सं0-6 देखें]* ☐ नियत तारीख से पूर्व-139(1) ☐ नियत तारीख के पश्चात्-139(4) ☐ पुनरीक्षित विवरणी-139(5)

या सूचना के उत्तर में ☐ 139(9) ☐ 142(1) ☐ 148 ☐ 153क ☐ 153ग

यदि पुनरीक्षित है तो मूल विवरणी की प्राप्ति सं0 और फाइल करने की तारीख प्रविष्ट करें (दिन/मास/वर्ष) / /

निवास संबंधी प्रास्थिति (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ निवासी ☐ अनिवासी

क्या कुल आय में ऐसी कोई आय सम्मिलित है जिसके लिए धारा 90/90क/91 के अधीन दावा किया गया है [केवल निवासी की दशा में लागू]
☐ हां ☐ नहीं
[यदि हां तो अनुसूची एफ एस और अनुसूची टी आर को भरा जाना सुनिश्चित करें]

अनिवासी की दशा में, यदि भारत में कोई स्थायी स्थापन है (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ हां ☐ नहीं

क्या यह विवरणी प्रतिनिधि निर्धारिती द्वारा फाइल की जा रही है? (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ हां ☐ नहीं
यदि हां, कृपया निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें-

(क)	प्रतिनिधि का नाम
(ख)	प्रतिनिधि का पता
(ग)	प्रतिनिधि का स्थायी लेखा संख्यांक

संपरीक्षा जानकारी

क्या आप धारा 44कक के अनुसार लेखे रखने के लिए दायी हैं? (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ हां ☐ नहीं

क्या आप धारा 44कख के अधीन संपरीक्षा के लिए दायी हैं? (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ हां ☐ नहीं, यदि हां, तो निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें

(क)	लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर हस्ताक्षर करने वाले लेखा परीक्षक का नाम

(ख)	लेखा परीक्षक की सदस्यता संख्या
(ग)	लेखा परीक्षक का नाम (संपत्तिक/ फर्म)
(घ)	संपत्तिक/ फर्म का स्थायी लेखा संख्या (स्थायी लेखा सं0)
(ङ)	लेखा परीक्षा रिपोर्ट की तारीख
	क्या आप धारा 92ङ के अधीन रिपोर्ट देने के लिए दायी हैं (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐ हां ☐ नहीं

केवल कार्यालय प्रयोग के लिए

केवल कार्यालय प्रयोग के लिए

प्राप्ति सं0

तारीख

प्राप्तकर्ता पदधारी की मोहर और हस्ताक्षर

भागीदारों/ सदस्यों की जानकारी

अ. क्या पूर्ववर्ष में फर्म/एओपी/बीओआई/एलएलपी में भागीदारों/ सदस्यों में कोई परिवर्तन हुआ है (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐हां ☐ नहीं
(समितियों और सहकारी बैंक की आय की दशा में प्रबंध समितियों के ब्यौरे दें)

आ. क्या एओपी/बीओपी का कोई सदस्य विदेशी कंपनी है? (सही का निशान लगाएं) ☑ ☐हां ☐ नहीं

इ. यदि हां तो एओपी/बीओपी में विदेशी के शेयर की प्रतिशतता का उल्लेख करें। ☐ ☐

ई. उन व्यक्तियों की विशिष्टियां, जो 31 मार्च, 2012 को फर्म/एओपी/बीओआई में भागीदार/सदस्य थे

क्र.सं.	नाम और पता	शेयर का प्रतिशत (यदि अवधारित किया जाए)	स्थायी लेखा संख्या	प्रास्थिति कोड
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐

कारबार का स्वरूप

कारबार या वृत्ति का स्वरूप, यदि एक से अधिक कारबार या वृत्ति है तो तीन मुख्य क्रियाकलाप/उत्पाद बताएं

क्र.सं.	कोड (कृपया अनुदेश सं0 7(ii) देखें)	वर्णन
(i)		
(ii)		
(iii)		

भाग क- वीएस 31 मार्च, 2012 को यथाविद्यमान तुलन पत्र (यदि नियमित लेखा बहियां रखी जाती है तो मद 1 से 5 भरें अन्यथा 6 भरें)

निधियों के स्रोत

1	भागीदार/सदस्यता निधि						
	क	भागीदार/सदस्यता पूंजी				क	
	ख	आरक्षितियां और अधिशेष					
		i	पुनर्मूल्यांकन आरक्षिति	खi			
		ii	पूंजी आरक्षिति	खii			
		iii	कानूनी आरक्षिति	खiii			
		iv	कोई अन्य आरक्षिति	खiv			
		v	योग (खi+खii+खiii+खiv)			खv	
	ग	कुल भागीदारी सदस्य निधि (क +खv)				1ग	
2	ऋण निधि						
	क	प्रतिभूत ऋण					
		i	विदेशी करेंसी में ऋण	कi			
		ii	रुपए में ऋण				
			अ बैंकों से	iiअ			
			आ अन्य से	iiआ			
			इ योग (iiiअ+iiiआ)	iiइ			
		iii	योग (कi+ii ग)			कiii	
	ख	अप्रतिभूत ऋण (निक्षेप सहित)					
		i	बैंकों से ऋण	खi			
		ii	अन्य से	खii			
		iii	योग (खi + खii)			खiii	
	ग	कुल ऋण निधि (कiii + खiii)				2ग	
3	आस्थगित कर दायित्व					3	
4	निधि के स्रोत (1ग+2ग+3)					4	
1	नियत आस्तियां						
	क	सकल : समूह		1क			
	ख	अवक्षयण		1ख			
	ग	शुद्ध समूह (क-ख)		1ग			
	घ	प्रगतिगत कार्य पूंजी		1घ			
	ङ	योग (1ग+1घ)				1ङ	
2	विनिधान						
	क	दीर्घकालिक विनिधान					
		i	सरकारी और अन्य प्रतिभूतियां-कोट की गई	कi			
		ii	सरकारी और अन्य प्रतिभूतियां-कोट न की गई	कii			
		iii	योग (कi+कii)			कiii	
	ख	अल्पकालिक विनिधान					
		i	साधारण शेयर	खi			
		ii	अधिमानी शेयर	खii			
		iii	डिबेंचर	खiii			
		iv	योग (खi+खii+खiii)			खiv	
	ग	कुल विनिधान (कiii+खiv)				2ग	
3	चालू आस्तियां, ऋण और अग्रिम						
	क	चालू आस्तियां					

			i	सूचियां						
				अ	भंडार/ पैकिंग सामग्री सहित उपभोग योग्य	iअ				
				आ	कच्चा माल	iआ				
				इ	प्रगतिगत स्टाक	iइ				
				ई	तैयार माल/व्यापारगत माल	iइ				
				उ	योग (iअ+iआ+iइ+iई)				iउ	
			ii	विविध देनदार					काii	
			iii	नकदी और बैंक अतिशेष						
				अ	हाथ में नकदी	iii अ				
				आ	बैंक में अतिशेष	iii आ				
				इ	योग(iii अ+iii आ)				iii इ	
			iv	अन्य चालू आस्तियां					काiv	
			v	कुल चालू आस्तियां (iउ+ काii+iiiइ+ क iv)					कv	
		ख	ऋण और अग्रिम							
			i	नकद या वस्तु में वसूलनीय या प्राप्त किए जाने वाले मूल्य के लिए अग्रिम		खi				
			ii	निक्षेप उधार तथा कारपोरेट अग्रिम और अन्य		खii				
			iii	राजस्व प्राधिकारियों के पास अतिशेष, आदि		खiii				
			iv	योग (खi + खii +खiii)					खiv	
		ग	योग (क v+ ख v)						3ग	
		घ	विद्यमान दायित्व और उपबंध							
			i	विद्यमान दायित्व और उपबंध						
				अ	विविध लेनदार	iअ				
				आ	पट्टाधृत आस्तियों के लिए दायित्व	iआ				
				इ	उपरोक्त पर प्रोद्भूत ब्याज	iइ				
				ई	ऋण पर प्रोद्भूत किन्तु शोध्य नहीं ब्याज	iई				
				उ	योग (iअ+iआ +iइ +iई)				iउ	
			ii	उपबंध						
				अ	आयकर के लिए उपबंध	iiअ				
				आ	धन कर के लिए उपबंध	ii आ				
				इ	छुट्टी नकदीकरण/अधिवर्षिता-उपदान के लिए उपबंध	ii इ				
				ई	अन्य उपबंध	iiई				
				उ	योग (iiअ+iiआ +iiइ +iiई)	iiउ				
			iii	योग (iउ+iiउ)					घiii	
		ङ	शुद्ध चालू आस्तियां (3ग-घiii)						3ङ	
	4	क	अपलिखित या समायोजित न किया गया प्रकीर्ण व्यय			4क				
		ख	आस्थगित कर आस्ति			4ख				
		ग	लाभ और हानि लेखा/एकत्रित शेष			4ग				
		घ	योग (4क + 4ख + 4ग)						4घ	
	5	निधियों के उपयोजन का योग (1ङ + 2ग + 3ङ +4घ)							5	
लेखा न होने की दशा	6	उस दशा में, जहां कारबार या वृत्ति की नियमित लेखा-बहियां नहीं रखी जाती हैं, कारबार या वृत्ति की लागत 31 मार्च, 2012को निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें								
		क	विविध देनदारों की कुल रकम						6क	
		ख	विविध लेनदारों की कुल रकम						6ख	
		ग	व्यवसायगत स्टाक की कुल रकम						6ग	

		घ	नकद अतिशेष की रकम	6घ	

भाग क-लाभ और हानि **पूर्ववर्ष 2011-12 के लिए लाभ और हानि** *(उस दशा में जहां नियमित लेखा पुस्तकें रखी जाती हैं, मद 1 से 50 भरें, अन्यथा 51 भरें)*

लाभ-हानि लेखे में जमा	1	कारबार या वृत्ति के विक्रय/सकल प्राप्तियां *(शुद्ध विवरणी और प्रतिदाय तथा शुल्क या कर, यदि कोई हो)*			1	
	2	विक्रीत या प्रदत्त माल और सेवाओं की बाबत प्राप्त या प्राप्य शुल्क, कर और उपकर				
		क	संघ उत्पाद शुल्क	2क		
		ख	सेवा कर	2ख		
		ग	मूल्यवर्धित कर/विक्रय कर	2ग		
		घ	कोई अन्य शुल्क, कर और उपकर	2घ		
		ङ	प्राप्त या प्राप्य शुल्कों, करो और उपकर का योग (1क+1ख+1ग+1घ)		2ङ	
	3	अन्य आय				
		क	किराया	3क		
		ख	कमीशन	3ख		
		ग	लाभांश	3ग		
		घ	ब्याज	3घ		
		ङ	विक्रय या नियत आस्तियों पर लाभ	3ङ		
		च	ऐसे विनिधान के विक्रय पर लाभ, जो प्रतिभूति संव्यवहार कर के लिए प्रभार्य प्रतिभूतियां हैं	3च		
		छ	अन्य विनिधान के विक्रय पर लाभ	3छ		
		ज	करेंसी उतार-चढ़ाव पर लाभ	3ज		
		झ	कृषि आय	3झ		
		ञ	कोई अन्य आय	3ञ		
		ट	अन्य आय का योग [(i) से (x)]		3ट	
	4	बंद स्टाक			4	
	5	लाभ-हानि लेखे में जमा का योग (1+2ङ+3ट+4)			5	
	6	आरंभिक स्टाक			6	
	7	क्रय (शुद्ध प्रतिदाय और शुल्क या कर, यदि कोई हो)			7	
लाभ-हानि लेखे से विकलन	8	क्रय किए गए माल और सेवाओं की बाबत संदत्त या संदेय शुल्क और कर				
		क	सीमा शुल्क	8क		
		ख	प्रति शुल्क	8ख		
		ग	विशेष अतिरिक्त शुल्क	8ग		
		घ	संघ उत्पाद शुल्क	8घ		
		ङ	सेवा कर	8ङ		
		च	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	8च		
		छ	कोई अन्य कर, संदत्त या संदेय	8छ		
		ज	योग (8क+8ख+8ग+8घ+8ङ+8च+8छ)		8ज	
	9	भाड़ा			9	
	18	भंडारों और अतिरिक्त पुर्जों का उपभोग			18	
	11	विद्युत और ईंधन			11	
	12	किराया			12	
	13	भवन की मरम्मत			13	
	14	मशीनरी की मरम्मत			14	
	15	कर्मचारियों को प्रतिकर				
		क	वेतन और मजदूरी	15क		

	ख	बोनस	15ख			
	ग	चिकित्सा व्यय की प्रतिपूर्ति	15ग			
	घ	छुट्टी नकदीकरण	15घ			
	ङ	छुट्टी यात्रा फायदा	15ङ			
	च	अनुमोदित अधिवर्षिता निधि में अभिदाय	15च			
	छ	मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदाय	15छ			
	ज	मान्यताप्राप्त उपदान निधि में अभिदाय	15ज			
	झ	किसी अन्य निधि में अभिदाय	15झ			
	ञ	कर्मचारियों को कोई ऐसा अन्य फायदा, जिसकी बाबत कोई व्यय उपगत किया गया है	15ञ			
	ट	कर्मचारियों को कुल प्रतिकर (15क+15ख+15ग+15घ+15ङ +15च+15छ+15ज+15झ+15ञ)			15ट	
16	बीमा					
	क	चिकित्सा बीमा	16क			
	ख	जीवन बीमा	16ख			
	ग	प्रमुख व्यक्ति का बीमा	16ग			
	घ	अन्य बीमा	16घ			
	ङ	बीमा पर कुल व्यय (16क+16ख+16ग+16घ)			16ङ	
17	कर्मकार और कर्मचारिवृंद कल्याण व्यय				17	
18	मनोरंजन				18	
19	सत्कार				19	
20	सम्मेलन				20	
21	प्रचार सहित विक्रय संवर्धन (विज्ञापन से भिन्न)				21	
22	विज्ञापन				22	
23	कमीशन				23	
24	होटल, बोर्डिंग और वासा				24	
25	विदेश यात्रा सहित यात्रा व्यय				25	
26	वाहन खर्च				26	
27	टेलीफोन व्यय				27	
28	अतिथि गृह व्यय				28	
29	क्लब व्यय				29	
30	उत्सव समारोह व्यय				30	
31	छात्रवृत्ति				31	
32	दान				32	
33	संदान				33	
34	सरकार या किसी स्थानीय निकाय को संदत्त या संदेय रेट और कर (आय पर करों को छोड़कर)					
	क	संघ उत्पाद शुल्क	34क			
	ख	सेवा कर	34ख			
	ग	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	34ग			
	घ	उपकर	34घ			
	ङ	एसटीटी सहित कोई अन्य रेट, कर, शुल्क या उपकर	34ङ			
	च	संदत्त या संदेय कुल रेट और कर (34क+34ख+34ग+34घ+34ङ)			34च	
35	लेखा परीक्षा शुल्क				35	
36	अन्य व्यय				36	
37	डूबंत ऋण				37	
38	डूबंत और शंकास्पद ऋणों के लिए उपबंध				38	

	39	अन्य उपबंध	39	
	40	ब्याज, अवक्षयण और करों से पूर्व लाभ [5 -(6+7+8छ +9से 14+15ट +16ड +17से 33+34च+35 से 39)]	40	
	41	ब्याज	41	
	42	अवक्षयण	42	
	43	कर पूर्व लाभ (40-41-42)	43	
कर और विनियोग के लिए उपबंध	44	चालू कर के लिए उपबंध	44	
	45	आस्थगित कर के लिए उपबंध	45	
	46	कर पश्चात् लाभ (43-44-45)	46	
	47	पूर्व वर्ष से अग्रनीत बकाया	47	
	48	विनियोग के लिए उपलब्ध रकम (46+47)	48	
	49	आरक्षितियों और अधिशेष में अंतरित	49	
	50	भागीदार के लेखे में तुलन पत्र में लिया गया बकाया (48-49)	50	
लेखा न होने का मामला	51	उस दशा में, जहां कारबार या वृत्ति की नियमित लेखा-बहियां नहीं रखी जाती हैं, कारबार या वृत्ति की बाबत पूर्व वर्ष 2011-12 के लिए निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें		
	क	सकल प्राप्तियां	51क	
	ख	सकल लाभ	51ख	
	ग	व्यय	51ग	
	घ	शुद्ध लाभ	51घ	

भाग क- अन्य जानकारी अन्य जानकारी *(धारा 44कख के अधीन संपरीक्षा के लिए दायी न होने की दशा में वैकल्पिक)*

अन्य जानकारी

1	पूर्व वर्ष में अपनाई गई लेखा पद्धति		(चिह्नित करें) ☑ ☐ वाणिज्य	☐ नकद
2	यदि लेखा पद्धति में कोई परिवर्तन है		(चिह्नित करें) ☑ ☐ हां	☐ नहीं
3	धारा 145क के अधीन विहित लेखा मानकों से पूर्व वर्ष में नियोजित लेखा पद्धति में विचलन के कारण, यदि कोई हो, लाभ पर प्रभाव		3	
4	पूर्व वर्ष में नियोजित बंद स्टाक के मूल्यांकन की पद्धति			
	क	कच्चा माल (यदि लागत या बाजार दरों पर, जो भी कम हो, 1 लिखें, यदि लागत पर तो 2 लिखें, यदि बाजार दर पर तो 3 लिखें)		☐
	ख	तैयार माल (यदि लागत या बाजार दरों पर, जो भी कम हो, 1 लिखें, यदि लागत पर तो 2 लिखें, यदि बाजार दर पर तो 3 लिखें)		☐
	ग	क्या स्टाक मूल्यांकन पद्धति मे कोई परिवर्तन हुआ है (यदि हां तो 1 लिखे और यदि नही तो 2 लिखें)		☐
	घ	धारा 145क के अधीन विहित मूल्यांकन पद्धति से विचलन, यदि कोई हो, के कारण लाभ या हानि पर प्रभाव	4घ	
5	लाभ-हानि लेखे में जमा न की गई रकम, जो-			
	क	धारा 28 की परिधि के भीतर आने वाली मदें हैं	5क	
	ख	सीमा शुल्क या उत्पाद शुल्क या सेवाकर का प्रोफार्मा जमा, वापसी, प्रतिदाय या विक्रय कर या मूल्य वर्धित कर का प्रतिदाय, जहां ऐसा जमा, वापसी या प्रतिदायों को संबंधित प्राधिकारियों द्वारा देय माना गया है	5ख	
	ग	पूर्ववर्ष के दौरान स्वीकृत वृद्धि दावे	5ग	
	घ	आय की कोई अन्य मद	5घ	
	ङ	पूंजी प्राप्ति, यदि कोई हो	5ङ	
	च	लाभ-हानि लेखे में जमा न की गई कुल रकम (5क+5ख+5ग+5घ+5ङ)	5च	
6	धारा 36 के अधीन नामंजूर सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकम-			
	क	स्टाक या भंडार के नुकसान या विनाश के जोखिम मदे बीमा के लिए संदत्त प्रीमियम	6क	
	ख	कर्मचारियों के स्वास्थ्य संबंधी बीमा के लिए संदत्त प्रीमियम	6ख	

	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदत्त कोई राशि, जहां ऐसी राशि उसे लाभ या लाभांश के रूप में अन्यथा संदेय थी				
	घ	उधार ली गई पूंजी की बाबत संदत्त ब्याज की कोई रकम	6घ			
	ङ	जीरो कूपन बंधपत्र पर बट्टे की रकम	6ङ			
	च	किसी मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदायों की रकम	6च			
	छ	अनुमोदित अधिवर्षिता निधि में अभिदायों की रकम	6छ			
	ज	मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदायों की रकम	6ज			
	झ	किसी अन्य निधि में अभिदायों की रकम	6झ			
	ञ	डूबंत और शंकास्पद ऋणों की रकम	6ञ			
	ट	डूबंत और शंकास्पद ऋणों के लिए उपबंध	6ट			
	ठ	किसी विशेष आरक्षिती में अंतरित रकम	6ठ			
	ड	कर्मचारियों की बीच परिवार कल्याण के संवर्धन के प्रयोजनों के लिए व्यय	6ड			
	ढ	नियत तारीख को या उससे पूर्व कर्मचारी के खाते में जमा की गइ सीमा तक किसी भविष्य निधि या अधिवर्षिता निधि या कर्मचारी राज्य बीमा अधिनियम के अधीन गठित किसी निधि या कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में कर्मचारियों से प्राप्त कोई राशि	6ढ			
	ण	कोई अन्य अननुज्ञेय	6ण			
	त	धारा 36 के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम (6क से 6ण का योग)			6त	
7	धारा 37 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकमें					
	क	व्यक्तिगत प्रकृति का व्यय	7क			
	ख	किसी राजनीतिक दल द्वारा प्रकाशित किसी स्मारिका, विवरणिका, पुस्तिका या पत्र या उसी प्रकार के पत्र में विज्ञापन पर व्यय	7ख			
	ग	तत्समय प्रवृत्त किसी विधि के उल्लंघन के लिए शास्ति या जुर्माने के रूप में व्यय	7ग			
	घ	कोई अन्य शास्ति या जुर्माना	7घ			
	ङ	ऐसे प्रयोजन के लिए उपगत व्यय, जो अपराध है या विधि द्वारा प्रतिषिद्ध है	7ङ			
	च	आकस्मिक प्रकृति के किसी दायित्व की रकम	7च			
	छ	धारा 37 के अधीन अनुज्ञात न की गई कोई अन्य रकम	7छ			
	ज	धारा 37 के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (7क से 7 छ का योग)	7ज			
8	अ	धारा ४० के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम				
		क	अध्याय 17ख के उपबंधों के अननुपालन के कारण धारा 40(क)(i), धारा 40 (क)(ic) और धारा 40 (क)(iii) के अधीन अननुज्ञेय रकम	अक		
		ख	लाभ के आधार पर उद्गृहीत या निर्धारित कर या दर की रकम	अख		
		ग	धनकर के रूप में संदत्त रकम	अग		
		घ	किसी भागीदार या सदस्य को संदत्त ब्याज, वेतन, बोनस, कमीशन या परिलब्धि की रकम	अघ		
		ङ	कोई अन्य अननुज्ञेय	अङ		
		च	धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम (अक से अङका योग)			
					8अच	
	आ	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष में धारा ४० के अधीन अननुज्ञेय किन्तु पूर्व वर्ष के दौरान अननुज्ञेय रकम			8आ	
9	धारा 48क के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकमें					
	क	धारा 40क(2)(ख) में विनिर्दिष्ट व्यक्तियों को संदत्त रकमें	9क			
	ख	एकाउन्ट पेई चेक या एकाउन्ट पेई बैंक ड्राफ्ट से भिन्न संदत्त रकम धारा 40क(3) के अंतर्गत अननुज्ञेय -100 % अननुज्ञेय	9ख			

	ग	उपदान के संदाय के लिए उपबंध	9ग			
	घ	किसी निधि, न्यास, कंपनी, एओपी या बीओआई या सोसाइटी या किसी अन्य संस्था के गठन के लिए या अभिदाय के रूप में, नियोजक के रूप में निर्धारिती द्वारा संदत्त कोई राशि	9घ			
	ङ	कोई अन्य अननुज्ञेय	9ङ			
	च	धारा 40क के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम (9क और 9ङ का योग)			9 च	
10	किसी पूर्ववर्ती पूर्ववर्ष में धारा 43ख के अधीन अननुज्ञात किन्तु पूर्ववर्ष के दौरान अनुज्ञेय कोई रकम					
	क	किसी विधि के अधीन कर, शुल्क, उपकर या फीस के रूप में कोई राशि	10क			
	ख	कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी भविष्य निधि या अधिवार्षिकी निधि या उपदान निधि या किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में संदेय कोई राशि	10ख			
	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदेय कोई राशि	10ग			
	घ	किसी लोक वित्तीय संस्था या राज्य वित्तीय निगम या राज्य औद्योगिक विनिधान निगम से किसी ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	10घ			
	ङ	किसी अनुसूचित बैंक से ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	10ङ			
	च	छुट्टी नकदीकरण मद्दे संदेय कोई रकम	10च			
	छ	धारा 43ख के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (10क से 10च का योग)			10छ	
11	पूर्व वर्ष के लाभ-हानि लेखे में विकलित किन्तु धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय कोई रकम					
	क	किसी विधि के अधीन कर, शुल्क, उपकर या फीस की प्रकृति की कोई राशि	11क			
	ख	कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी भविष्य निधि या अधिवार्षिकी निधि या उपदान निधि या किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में संदेय कोई राशि	11ख			
	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदेय कोई राशि	11ग			
	घ	किसी लोक वित्तीय संस्था या राज्य वित्तीय निगम या राज्य औद्योगिक विनिधान निगम से किसी ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	11घ			
	ङ	किसी अनुसूचित बैंक से ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	11ङ			
	च	छुट्टी नकदीकरण मद्दे संदेय कोई रकम	11च			
	छ	धारा 43ख के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (11क से 11च का योग)			11छ	
12	निम्नलिखित की बाबत लेखाओं में बकाया प्रत्यय की रकम					
	क	संघ उत्पाद शुल्क	12क			
	ख	सेवा कर	12ख			
	ग	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	12ग			
	घ	कोई अन्य कर	12घ			
	ङ	अधिशेष कुल रकम (12क से 12घ का योग)			12ङ	
13	धारा 33कख या धारा 33कखक या धारा 33कग के अधीन लाभ और अभिलाभ समझी गई रकमें				13	
14	धारा 41 के अधीन कर से प्रभार्य लाभ की कोई रकम				14	
15	लाभ-हानि लेखे में (शुद्ध) जमा या विकलित पूर्व अवधि की आय या व्यय की रकम				15	

भाग अ-परिणात्मक ब्यौरे **परिणात्मक ब्यौरे** *(धारा 44कख के अधीन संपरीक्षा के लिए दायी न होने की दशा में वैकल्पिक)*

परिणात्मक ब्यौरे

(क)	व्यापारिक समुत्थान की दशा में				
	1	आरंभिक स्टाक		1	
	2	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय		2	
	3	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय		3	
	4	बंद स्टाक		4	
	5	कमी/अधिकता, यदि कोई हो		5	
(ख)	विनिर्माण समुत्थान की दशा में				
	6	कच्ची सामग्री			
		क	आरंभिक स्टाक	6क	
		ख	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय	6ख	
		ग	पूर्व वर्ष के दौरान उपभोग	6ग	
		घ	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय	6घ	
		ङ	बंद स्टाक	6ङ	
		च	प्राप्त तैयार उत्पाद	6च	
		छ	प्राप्ति का प्रतिशत	6छ	
		ज	कमी/अधिकता, यदि कोई हो	6ज	
	7.	तैयार उत्पाद/सह उत्पाद			
		क	आरंभिक स्टाक	7क	
		ख	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय	7ख	
		ग	पूर्व वर्ष के दौरान विनिर्मित मात्रा	7ग	
		घ	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय	7घ	
		ङ	बंद स्टाक	7ङ	
		च	कमी/अधिकता, यदि कोई हो	7च	

भाग ख-कुल आय कुल आय की संगणना

योग

1	गृह संपत्ति से आय *(अनुसूची गृह संपत्ति का 4ग) (यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*			1	
2	कारबार या वृत्ति से लाभ और अभिलाभ				
	i	सट्टेबाजी और विनिर्दिष्ट करबार के कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न कारबार से लाभ और अभिलाभ (अनुसूची-बीपी का ए 37)	2i		
	ii	सट्टेबाजी के कारबार से लाभ और हानि (अनुसूची-बीपी का बी 41) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	2ii		
	iii	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ और अभिलाभ (अनुसूची-बीपी का सी 47) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	2iii		
	iv	योग (2i+2ii+2iii) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि है और इस अंक को अनुसूची सीवाईएलए की हानि की प्रविष्टि में ले जाएं है)		2iv	
3	पूंजी अभिलाभ				
	क	अल्पकालिक			
		i	अल्पकालिक (धारा 111क के अधीन)(अनुसूची-सीजी का क7) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	3कi	
		ii	अल्पकालिक (अन्य) (अनुसूची-सीजी का क8) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	3कii	
		iii	कुल अल्पकालिक (3कi+3कii)	3कiii	
	ख				

ख	i	अनुक्रमणिकाकरण के साथ दीर्घकालिक (अनुसूची-सीजी का बी6-बी4ड) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	3खi			
	ii	अनुक्रमणिकाकरण के बगैर दीर्घकालिक (अनुसूची-सीजी का बी4ड) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	3खii			
	iii	कुल दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ (3खi+3खii) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	3खiii		3ग	
ग		कुल पूंजी अभिलाभ (3कiii+3खiii) (अनुसूची सीवाईएलए में समायोजित अंक लें)				
4		अन्य स्रोतों से आय				
	क	दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व से भिन्न स्रोत से (अनुसूची ओएस का 3) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	4क			
	ख	दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व से (अनुसूची ओएस का 4ग) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*	4ख			
	ग	योग (4क +ख) *(यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्ट करें)*			4ग	
5		योग (1+2iv+3ग+4ग)			5	
6		5 के सामने मुजरा किए जाने वाली चालू वर्ष की हानि (अनुसूची सीवाईएलए के 2ix, 3ix और 4ix का योग)			6	
7		चालू वर्ष की हानि के मुजरे के पश्चात् अतिशेष (6-7)			7	
8		6 के संबंध में मुजरा किए जाने के लिए अग्रनीत की गई हानि या (अनुसूची बीएफएलए के 2ix, 3ix और 4ix का योग)			8	
9		सकल कुल आय (6-7-8) (अनुसूची बीएफएलए के 5 x भी)			9	
10		अध्याय 6-क के अधीन कटौतियां (अनुसूची 6क का ठ)			10	
11		कुल आय (10-11)			11	
12		रेट प्रयोजन के लिए शुद्ध कृषि आय/कोई अन्य आय (अनुसूची ईआई का 4)			12	
13		कुल आय (11+12)			13	
14		अग्रनीत की जाने वाली चालू वर्ष की हानियां (अनुसूची सीएफएल के xi का योग)			14	

भाग ख-कुल आय पर कर दायित्व

कुल आय पर कर दायित्व की संगणना

कर दायित्व की संरचना

1	क	धारा 115जग के अधीन समझी गई कुल आय पर संदेय कर (अनुसची एएमटी का 4)	क			
	ख	उपरोक्त (1क) पर शिक्षा उपकर	ख			
	ग	कुल संदेय कर	ग			
2		कुल आय पर संदेय कर				
	क	सामान्य दरों पर कर	2क			
	ख	विशेष दरों पर कर *(अनुसूची-एसआई का 11)*	2ख			
	ग	कुल आय पर संदेय कर (2क+2ख)			2ग	
3		2ग पर माध्यमिक और उच्चतर शिक्षा सहित शिक्षा उपकर			3	
4		सकल कर दायित्व (2+ 3)			4	
5		सकल संदेय कर (4 या 1ग से उच्चतर)			5	
6		पूर्व वर्षों में संदत्त कर का धारा 115जग के अधीन जमा (यदि 4 1ग से अधिक है) (अनुसूची एएमटीसी का 5)			6	
7		धारा 115 जग के अधीन जमा के पश्चात् संदेय कर			7	
8		कर राहत				
	क	धारा 90/90क	8क			
	ख	धारा 91(अनुसूची टीआर का 1बी2)	8ख			
	ग	योग (8क+8ख)			8ग	
9		शुद्ध कर दायित्व (7-8ग)			9	
10		संदेय ब्याज				

		क	विवरणी प्रस्तुत करने में व्यतिक्रम के लिए (धारा 234क)	10क		
		ख	अग्रिम कर के संदाय में व्यतिक्रम के लिए (धारा 234ख)	10ख		
		ग	अग्रिम कर के आस्थगन के लिए (धारा 234ग)	10ग		
		घ	संदेय कुल बकाया (7क+7ख+7ग)		10घ	
	11		कुल दायित्व (6+7घ)		11	
संदत्त कर	12		संदत्त कर			
		क	अग्रिम कर (*अनुसूची-आईटी से*)	12क		
		ख	स्रोत पर काटा गया कर (*अनुसूची-टीडीएस का स्तंभ 7*)	12ख		
		ग	टीसीएस (*अनुसूची-सीटीएस का स्तंभ 5*)	12ग		
		घ	स्वतः निर्धारण कर (*अनुसूची-आईटी से*)	12घ		
		ङ	कुल संदत्त कर (12क+12ख+12ग+12घ)		12ङ	
	13		संदेय रकम (*यदि 8, 9ङ से अधिक है तो प्रविष्ट करें, अन्यथा 0 प्रविष्ट करें*) (8-9ङ)		13	
	14		प्रतिदाय (*यदि 12ङ, 11से अधिक है*)(अनुसूची बीए में बैंक खाते का ब्यौरा दें)		14	

अनुसूची-बीए कृपया निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें ।

1	अपना बैंक खाता संख्यांक लिखे (सभी *दशा में अनिवार्य*)	
2	क्या आप अपना प्रतिदाय ☐ चेक, या ☐ आपके बैंक खाते में सीधे जमा करके चाहते है ? *(जैसा लागू हो सही का निशान लगाए ☑)*	
3	अपने बैंक खाते के अतिरिक्त ब्यौरे दें	
एमआईसीआर कोड		खाते का प्रकार *(जैसा लागू हो सही का निशान लगाएं ☑)* ☐ बचत ☐ चालू
क्या आपके पास,- (i) भारत के बाहर अवस्थित कोई आस्ति है (किसी अस्तित्व में वित्तीय हित सहित) है, या (ii) भारत के बाहर स्थित किसी खाते में हस्ताक्षर करने का प्राधिकार है [केवल निवासी की दशा में लागू] [सुनिश्चित करें कि अनुसूची एफए को तभी भरा जाए जब उत्तर हां में है]		☐ हां ☐ नहीं

मैं.....जो.....का पुत्र/पुत्री हूं स्थायी लेखा संख्या.....का धारक हूं, सत्यनिष्ठा से यह घोषणा करता/करती हूं कि मेरी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार इस विवरणी और उसकी अनुसूचियों में दी गई जानकारी सही और पूर्ण हैं और उसमें दर्शित कुल आय/अनुषंगी फायदों की रकम और अन्य विशिष्टियां निर्धारण वर्ष 2012-13 से सुसंगत पूर्ववर्ष के लिए आयकर से प्रभार्य आय और अनुषंगी फायदों की बाबत सही कथित की गई है और आयकर अधिनियम, 1961 के उपबंधों के अनुसार हैं । मैं यह और घोषणा करता/करती हूं कि मैं.....की अपनी हैसियत में यह विवरणी दे रहा/रही हूं और मैं यह विवरणी देने और इसे सत्यापित करने के लिए भी सक्षम हूं ।

स्थान **तारीख** **यहां हस्ताक्षर करें➔**

सत्यापन

अनुसूची-एचपी **गृह संपत्ति से आय के ब्यौरे (कृपया अनुदेश निर्दिष्ट करें)**

गृह संपत्ति	1	संपत्ति 1 का पता	नगर/शहर	राज्य	पिनकोड
		क्या संपत्ति सह स्वामित्वाधीन है ? ☐ हां ☐ नहीं (यदि "हां" तो कृपया निम्नलिखित ब्यौरे प्रविष्ट करें			
		संपत्ति में आपके अंश की प्रतिशतता ☐			
	क्र.सं	सह स्वामी (स्वामियों) का नाम	सह स्वामी (स्वामियों) का स्थायी खाता संख्यांक (वैकल्पिक)	संपत्ति में अंश का प्रतिशत (वैकल्पिक)
	(i)			

(ii)					
	(सही का निशान) ☑ यदि किराए पर दिया है ☐	किराएदार का नाम		किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)	
	क	वार्षिक किराया योग्य मूल्य/प्राप्त या प्राप्य किराया(अधिक है, यदि पूरे वर्ष के लिए किराए पर दिया गया है, कम है, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया है)		1क	
	ख	किराए की वह रकम, जो वसूल नहीं की जा सकती	1ख		
	ग	कर, स्थानीय प्राधिकरणों को संदाय किया जाता है	1ग		
	घ	योग (1ख+1ग)	1घ		
	ङ	बकाया(1क-1घ)		1ङ	
	च	1ङ का 30%	1च		
	छ	उधार ली गई पूंजी पर संदेय ब्याज	1छ		
	ज	योग (1च+1छ)		1ज	
	झ	गृह संपत्ति से आय 1(1ङ-1ज)		1झ	
2	संपत्ति 2 का पता	नगर/शहर	राज्य	पिनकोड	
क्र.सं	क्या संपत्ति सह स्वामित्वाधीन है ? ☐ हां ☐ नहीं (यदि "हां" तो कृपया निम्नलिखित ब्यौरे प्रविष्ट करें				
	संपत्ति में आपके अंश की प्रतिशतता ☐				
	सह स्वामी (स्वामियों) का नाम	सह स्वामी (स्वामियों) का स्थायी खाता संख्यांक (वैकल्पिक)	संपत्ति में अंश का प्रतिशत (वैकल्पिक)		
(i)					
(ii)					
	(सही का निशान) ☑ यदि किराए पर दिया है ☐	किराएदार का नाम	किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)		
	क	वार्षिक किराया योग्य मूल्य/प्राप्त या प्राप्य किराया(अधिक है, यदि पूरे वर्ष के लिए किराए पर दिया गया है, कम है, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया है)		2क	
	ख	किराए की वह रकम, जो वसूल नहीं की जा सकती	2ख		
	ग	कर, स्थानीय प्राधिकरणों को संदाय किया जाता है	2ग		
	घ	योग (2ख+2ग)	2घ		
	ङ	बकाया(2क-2घ)	2ङ		
	च	2ङ का 30%	2च		
	छ	उधार ली गई पूंजी पर संदेय ब्याज	2छ		
	ज	योग (2च+2छ)		2ज	
	झ	गृह संपत्ति से आय 2(2ङ-2ज)		2झ	
3	संपत्ति 3 का पता	नगर/शहर	राज्य	पिनकोड	
क्र.सं	क्या संपत्ति सह स्वामित्वाधीन है ? ☐ हां ☐ नहीं (यदि "हां" तो कृपया निम्नलिखित ब्यौरे प्रविष्ट करें				
	संपत्ति में आपके अंश की प्रतिशतता ☐				
	सह स्वामी (स्वामियों) का नाम	सह स्वामी (स्वामियों) का स्थायी खाता संख्यांक (वैकल्पिक)	संपत्ति में अंश का प्रतिशत (वैकल्पिक)		
(i)					
(ii)					
	(सही का निशान) ☑ यदि किराए पर दिया है ☐	किराएदार का नाम	किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)		

	क	वार्षिक किराया योग्य मूल्य/प्राप्त या प्राप्य किराया(अधिक है, यदि पूरे वर्ष के लिए किराए पर दिया गया है, कम है, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया है)			3क	
	ख	किराए की वह रकम, जो वसूल नहीं की जा सकती	3ख			
	ग	कर, स्थानीय प्राधिकरणों को संदाय किया जाता है	3ग			
	घ	योग (3ख+3ग)	3घ			
	ङ	बकाया(3क-3घ)	3ङ			
	च	3ङ का 30%	3च			
	छ	उधार ली गई पूंजी पर संदेय ब्याज	3छ			
	ज	योग (3च+3छ)			3ज	
	झ	गृह संपत्ति से आय 3(3ङ-3ज)			3झ	
4	"गृह संपत्ति से आय" शीर्ष के अधीन आय					
	क	धारा 25क/कक के अधीन वसूल किया गया पूर्ववर्ष का किराया			4क	
	ख	30% की कटौती करने के पश्चात् धारा 25ख के अधीन वर्ष के दौरान प्राप्त बकाया कर			4ख	
	ग	योग (4क+4ख+1i+2i+3i)			4ग	

अनुसूची – कारबार या वृत्ति कारबार या वृत्ति से आय की संगणना

कारबार या वृत्ति से आय

अ	सट्टे के कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न, कारबार या वृत्ति					
1	लाभ और हानि लेखा के अनुसार कर से पूर्व लाभ (भाग क- पी और एल का मद 43 या मद 51घ)				I	
2 क	1 में सम्मिलित सट्टे के कारबार से शुद्ध लाभ या हानि		2 क			
2 ख	1 में सम्मिलित धारा 35कघ के अधीन विनिर्दिष्ट कारबार से शुद्ध लाभ या हानि		2 ख			
3	आय के अन्य शीर्षों के अधीन समझे गए लाभ और हानि लेखा में जमा आय/रसीदें		3			
4	1 में सम्मिलित लाभ या हानि, जो आय कर अधिनियम की धारा 44कघ/44कङ/44कच/44ख/44खख/44खखक/44खखख/44घ/44घक अध्याय 12छ/पहली अनुसूची में निर्दिष्ट है		4			
5	(1 में सम्मिलित) लाभ और हानि लेखा में जमा आय, जो छूट प्राप्त है					
	(क)	फर्म/ फर्मों से आय का अंश	5क			
	(ख)	एओपी/बीओपी से आय का अंश	5ख			
	(ग)	कोई अन्य छूट प्राप्त आय	5ग			
	(घ)	कुल छूट प्राप्त आय	5घ			
6	बकाया (1 – 2 क-2ख – 3 – 4 – 5घ)				6	
7	लाभ और हानि लेखा में विकलित व्यय		7			
8	लाभ और हानि लेखा में विकलित व्यय		8			
9	कुल (7 + 8)		9			
10	समायोजित लाभ या हानि (6+9)				10	
11	लाभ और हानि लेखा में विकलित अवक्षयण				11	
12	आयकर अधिनियम के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण					
	i	धारा 32 (1)(ii) के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण *(अनुसूची डीईपी का स्तंभ 6)*	12i			
	ii	धारा 32 (1)(i) के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण *(अपनी संगणना करें और आयकर नियमों की परिशिष्ट-झक को देखें)*	12ii			
	iii	कुल (12i + 12ii)			12iii	
13	अवक्षयण के लिए समायोजन के पश्चात् लाभ या हानि (10 +11 - 12iii)				13	
14	धारा 36 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 6त)		14			
15	धारा 37 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 7ज)		15			
16	धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 8कच)		16			
17	धारा 40क के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित र कम (भाग ओ आई का 9च)		17			
18	पूर्व वर्ष के लाभ और हानि लेखा में विकलित कोई रकम, किन्तु जो धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय हैं (भाग-ओआई 11छ)		18			

	19	सूक्ष्म लघु एवं मध्यम उद्यम विकास अधिनियम, 2006 की धारा 23 के अधीन अननुज्ञेय ब्याज	19			
	20	धारा 41 के अधीन समझी गई आय	20			
	21	धारा 33कख/ 33कखक/ 35कखख/ 72क/ 80जजघ/ 80झक के अधीन समझी गई आय	21			
	22	धारा 28 से 44घक के अधीन के अतिरिक्त कोई अन्य यद या मदें	22			
	23	लाभ और हानि लेखा में सम्मिलित न की गई कोई अन्य आय/ कोई अन्य व्यय जो अनुज्ञेय नहीं है (जिसमें वेतन से आय, कमीशन, बोनस और उस फर्म से ब्याज जिसमें निर्धारती भागीदार है)	23			
	24	कुल (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20 + 21+22+23)			24	
	25	धारा 32 (1) (iii) के अधीन अनुज्ञेय कटौती	25			
	26	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम से अधिक धारा 35 के अधीन अनुज्ञेय कटौती *(अनुसूची इएसआर का मद vii (4))*	26			
	27	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष मे धारा ४० के अधीन अननुज्ञेय किन्तु पूर्व वर्ष के दौरान अननुज्ञेय रकम (भाग ओआई का 8ख)	27			
	28	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष में धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय किन्तु वर्ष के दौरान अनुज्ञेय कोई रकम (भाग ओआई का 10)	28			
	29	धारा 35 कग के अधीन कटौती	29			
		क लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम	29 क			
		ख अनुज्ञेय कटौती	29ख			
		ग लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम से अधिक अनुज्ञेय 29ख-29क	29ग			
	30	कटौती के रूप में अनुज्ञेय कोई अन्य रकम	30			
	31	कुल (25 + 26+27+28+29ग + 30)			31	
	32	आय (13+ 24 – 31)			32	
	33	निम्नलिखित के अधीन कारबार या वृत्तिक के समझे जाने वाले लाभ या हानि -				
		i धारा 44कघ	33i			
		ii धारा 44कङ	33ii			
		iii धारा 44कच	33iii			
		iv धारा 44ख	33iv			
		v धारा 44खख	33v			
		vi धारा 44खखक	33vi			
		vii धारा 44खखख	33vii			
		viii धारा 44घ	33 viii			
		ix धारा 44घक	33ix			
		x अध्याय-XII-छ	33x			
		xi आयकर अधिनियम की पहली अनुसूची	33 xi			
		xii कुल(33i से 33xi)			33xii	
	34	धारा 10क/10कक/10ख/10खक के अधीन कटौती से पूर्व लाभ या हानि (32 + 33x)			34	
	35	निम्नलिखित के अधीन कटौतियां-				
		i 10क *(अनुसूची 10क का 6)*	35i			
		ii 10कक *(अनुसूची 10कक का घ)*	35ii			
		iii 10ख *(अनुसूची 10ख का च)*	35iii			
		iv 10खक *(अनुसूची 10खक का च)*	35iv			
		v योग (35 i+ 35 ii+ 35 iii+ 35 iv]			35v	
	36	सट्टे के कारबार से भिन्न, कारबार या वृत्ति से शुद्ध लाभ या हानि (34– 35v)			36	
	37	नियम 7क, 7ख या 7ग लागू करने के पश्चात् कारबार या वृत्ति से शुद्ध लाभ या हानि			अ 37	
आ		सट्टे के कारबार से आय की संगणना				
	38	लाभ या हानि लेखा के अनुसार सट्टे के कारबार से शुद्ध लाभ या हानि			38	
	39	धारा 28 से 44घक के अनुसार परिवर्धन			39	

	40	धारा 28 से 44घक के अनुसार कटौतियां	40	
	41	सट्टे के कारबार से लाभ या हानि (38+39-40)	आ	
इ	विनिर्दिष्ट कारबार से आय की संगणना			
	42	लाभ या हानि लेखा के अनुसार विनिर्दिष्ट कारबार से शुद्ध लाभ या हानि (यदि हानि है तो कुछ नहीं प्रविष्टकरें)	42	
	43	धारा 28 से 44घक के अनुसार परिवर्धन	43	
	44	धारा 28 से 44घक के अनुसार कटौतियां(धारा 35कख के अधीन कटौती से भिन्न)	44	
	45	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ या हानि (42+43-44)	45	
	46	धारा 35कघ के अनुसार कटौतियां	46	
	47	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ या हानियां(45- 46) (यदि हानि है तो कुछ नही प्रविष्ट करें)	इ47	
ई	'लाभ और हानि' शीर्ष के अधीन प्रभार्य आय (अ 37 + आ 41 + इ 47)			

अनुसूची-संयंत्र और मशीनरी पर अवक्षयण

संयंत्र और मशीनरी पर अवक्षयण

		संयंत्र और मशीनरी						
1	आस्ति-समूह							
2	रेट (%)	15	30	40	50	60	80	100
		(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)	(vii)
3	पूर्व वर्ष के पहले दिन को अवलिखित मूल्य							
4	पूर्व वर्ष में 180 दिन या अधिक की अवधि के लिए परिवर्धन							
5	3या 4 में से पूर्व वर्ष के दौरान प्रतिफल या अन्य वसूली							
6	वह रकम जिस पर पूर्ण दर पर अवक्षयण अनुज्ञात किया जाना है (3 + 4 -5) (शून्य लिखें यदि परिणाम नकारात्मक हो)							
7	पूर्व वर्ष में 180 दिन से अन्यून की अवधि के लिए परिवर्धन							
8	7 में से पूर्व वर्ष के दौरान प्रतिफल या अन्य वसूली							
9	वह रकम जिस पर आधी दर पर अवक्षयण अनुज्ञात किया जाना है (7-8) (शून्य लिखें यदि परिणाम नकारात्मक हो)							
10	6 पर पूरी दर से अवक्षयण							
11	9 पर आधी दर पर अवक्षयण							
12	4 पर अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोई हो							
13	7 पर अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोई हो							
14	कुल अवक्षयण* (10+11+12+13)							
15	आस्ति/आस्तियों के अंतरण के संबंध में उपगत व्यय							
16	धारा 50 के अधीन पूंजी अभिलाभ/हानि* (5 + 8 -3-4 -7 -15) (नकारात्मक लिखें यदि ब्लाक विद्यमान नहीं रहता है)							
17	पूर्व वर्ष के अंतिम दिन को अवलिखित मूल्य* (6+ 9 -14) (शून्य लिखें यदि परिणाम नकारात्मक हो)							

अनुसूची-आस्तियों पर अवक्षयण का सार आस्तियों पर अवक्षयण का सार

आस्तियों पर अवक्षयण का सार

1	संयंत्र और मशीनरी			
	क	15 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14i)	1क	
	ख	30 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14ii)	1ख	
	ग	40 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14iii)	1ग	
	घ	50 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14iv)	1घ	
	ङ	60 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14v)	1ङ	
	च	80 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14vi)	1च	
	छ	100 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14vii)	1छ	
	ज	संयंत्र और मशीनरी पर कुल अवक्षयण (1क+1ख+1ग+1घ+1ङ+1च+1छ)		1ज
2	भवन			
	क	5 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14i)	2क	
	ख	10 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14ii)	2ख	
	ग	100 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-14ii)	2ग	
	घ	भवन पर कुल अवक्षयण (2क + 2ख + 2ग)		2घ
3	फर्नीचर और फिटिंग (अनुसूची डीओए -14iv)			3
4	अमूर्त आस्तियां (अनुसूची डीओए -14v)			4
5	पोत(अनुसूची डाओए -14vi)			5
6	कुल अवक्षयण (1ज+2घ+3+4+5)			6

अनुसूची-डीसीजी अवक्षयणीय आस्तियों के विक्रय पर समझे गए पूंजी अभिलाभ

1	संयंत्र और मशीनरी			
	क	15 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16i)	1क	
	ख	30 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16ii)	1ख	
	ग	40 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16iii)	1ग	
	घ	50 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16iv)	1घ	
	ङ	60 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16v)	1ङ	
	च	80 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16vi)	1च	
	छ	100 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीपीएम-16vii)	1छ	
	ज	संयंत्र और मशीनरी पर कुल अवक्षयण (1क+1ख+1ग+1घ+1ङ+1च+1छ)		1ज
2	भवन			

	क	5 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीओए -16i)	2क			
	ख	10 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीओए -16ii)	2ख			
	ग	100 प्रतिशत की दर से अवक्षयण के लिए पात्र समूह (अनुसूची डीओए -16ii)	2ग			
	घ	कुल (2क+2ख+2ग)	2घ			
3	फर्नीचर और फिटिंग (अनुसूची डीपीएम-16iv)				3	
4	अमूर्त आस्तियां (अनुसूची डीपीएम-16v)				4	
5	पोत(अनुसूची डीपीएम-16vi)				5	
6	योग (1ज+2घ+3+4+5)				6	

अनुसूची एफआर धारा 35 के अधीन कटौती

क्र. सं.	धारा मे निर्दिष्ट प्रकृति के व्यय (1)	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम, यदि कोई हो (2)	अनुज्ञेय कटौती (3)	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम से अधिक अनुज्ञेय कटौती (4) = (3) - (2)
i	35(1)(i)			
ii	35(1)(ii)			
iii	35(1)(iii)			
iv	35(1)(iv)			
v	35(2अअ)			
vi	35(2अआ)			
vii	योग			

अनुसूची-पूंजी अभिलाभ पूंजी अभिलाभ

पूंजी अभिलाभ

अ	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ					
	1	मंद विक्रय से				
		क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	1क		
		ख	उपक्रम या प्रभाग का शुद्ध मूल्य	1ख		
		ग	मंद विक्रय से अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ	1ग		
		घ	कटौती, यदि कोई अध्याय 4-उ के अधीन है	1घ		
		ङ	मंद विक्रय से शुद्ध अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (1ग + 1घ)		1ङ	
	2	अनिवासी की दशा में, जिसे धारा 48 का पहला परंतुक लागू होता है, आस्तियों से			2	
	3	अन्य आस्तियों से				
		क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	3क		
		ख	धारा 48 के अधीन कटौतियां			
		i	अर्जन की लागत	खi		
		ii	सुधार की लागत	खii		
		iii	अंतरण पर व्यय	खiii		
		iv	योग (खi+ खii+ खiii)	खiv		
		ग	बकाया (3क-खiv)	3ग		
		घ	धारा 94(7) या 94(8) के अधीन उपेक्षा की जाने वाली हानि, यदि कोई हो (केवल धनात्मक मूल्य लिखें)	3घ		
		ङ	धारा 54घ के अधीन छूट	3ङ		
		च	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (3ग+3घ -3ङ) (शून्य लिखें यदि हानि है)		3च	
	4	अवक्षयी आस्तियों पर समझा गया अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (अनुसूची-डीसीजी का 6)			4	
	5	धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ समझी गई रकम			5	
	6	कुल अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (1ङ+2+3च+4+5)			6	

	7	6 में सम्मिलित धारा 111क के अधीन अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ		7	
	8	धारा 111क में निर्दिष्ट से भिन्न अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (6-7)		8	
आ	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ				
	1	मंदी में विक्रय से			
		क प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	1क		
		ख उपक्रम या प्रभाग का शुद्ध मूल्य	1ख		
		ग मंदी में विक्रय से दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ	1ग		
		घ कटौती, यदि कोई अध्याय 4-उ के अधीन है	1घ		
		ङ मंद विक्रय से शुद्ध दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ (1ग-1घ)		1ङ	
	2	अनिवासी की दशा में, जिसे धारा 48 का पहला परंतुक लागू होता है, आस्ति		2	
	3	आस्तियों से, जिनके लिए 112(1) के परंतुक के अधीन विकल्प का प्रयोग नहीं किया गया			
		क प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	3क		
		ख धारा 48 के अधीन कटौतियां			
		i सूचीकरण के पश्चात् अर्जन की लागत	खi		
		ii सूचीकरण के पश्चात् सुधार की लागत	खii		
		iii अंतरण पर व्यय	खiii		
		iv योग (खi+खii+खiii)	खiv		
		ग अतिशेष (3क-खiv)	3		
		घ धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन कटौती	3घ		
		ङ शुद्ध अतिशेष (3ग-3घ)		3ङ	
	4	अन्य आस्तियों से, जिनके लिए 112(1) के परंतुक के अधीन विकल्प का प्रयोग किया गया			
		क प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	3क		
		ख धारा 48 के अधीन कटौतियां			
		i सूचीकरण के बिना अर्जन की लागत	खi		
		ii सूचीकरण के बिना सुधार की लागत	खii		
		iii अंतरण पर व्यय	खiii		
		iv योग (खi+खii+खiii)	खiv		
		ग अतिशेष (4क-खiv)	4ग		
		घ धारा 54ङग के अधीन कटौती	4घ		
		ङ शुद्ध अतिशेष		4ङ	
	5	धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ समझी जाने वाली रकम		5	
	6	कुल दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ (1ङ*+2+3ङ*+4ङ*+5) * (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि है)		6	
इ	"पूंजी अभिलाभ" शीर्ष के अधीन पूंजी अभिलाभ (अ6+ आ 6)(आ6 के लिए शून्य यदि हानि हो)			इ	
ई	पूंजी अभिलाभ के प्रोद्भवन/प्राप्ति के बारे में जानकारी				

	तारीख	15/9 तक (i)	16/9 से 15/12 तक (ii)	16/12 से 15/3 तक (iii)	16/3 से 31/3 (iv)
1	दीर्घकालिक, जहां धारा 112(1) का परंतुक प्रयुक्त होता है (सूचीकरण बिना)- एसआई अनुसूची मे कोड 22 है, कर दर 10 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद बी4ङ से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हों				
2.	दीर्घकालिक, जहां धारा 112(1) का परंतुक प्रयुक्त नहीं होता है (सूचीकरण के साथ)- एसआई अनुसूची मे कोड 21 है, कर दर 20 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए मे इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद (बी6-बी4ङ) से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हो				
3	111क के अधीन अल्पकालिक- अनुसूची एसआई मे कोड 1क है, कर दर 15 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद क7से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हो				

	4.	अल्पकालिक अन्य- सामान्य दर पर कराधेय ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद क8से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हो				
टिप्पण		*कृपया इस शीर्ष के अधीन आय की संगणना करते समय अनुसूची - विनिर्दिष्ट व्यक्तियों की आय में निर्दिष्ट विनिर्दिष्ट व्यक्तियों की आय सम्मिलित करें*				

अनुसूची-अन्य स्रोत अन्य स्रोतों से आय

अन्य स्रोत	1	घुड़दौड़ के स्वामित्व से भिन्न आय				
		क लाभांश, सकल	1क			
		ख ब्याज, सकल	1ख			
		ग मशीनरी, संयंत्र, भवन से किराए की आय	1ग			
		घ अन्य, सकल	1घ			
		ङ योग (1क+1ख+1ग+1घ)			1ङ	
		च धारा 57 के अधीन कटौती				
		i व्यय/कटौतियां	चi			
		ii अवक्षयण	चii			
		iii योग	चiii			
		छ अतिशेष (1ङ-चiii)			1छ	
	2	लाटरी, वर्ग पहेली, दौड़ आदि से जीत			2	
	3	अन्य स्रोत से आय (दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व से भिन्न) (1छ+2)			3	
	4	घुड़दौड़ के स्वामित्व और अनुरक्षण से आय				
		क प्राप्तियां	4क			
		ख (4) के संबंध में धारा 57 के अधीन कटौतियां	4ख			
		ग अतिशेष (2क-2ख)			4ग	
	5	"अन्य स्रोत से आय" शीर्ष के अधीन प्रभार्य आय (3+4ग) (यदि हानि है तो 4ग को शून्य दिखाएं और 4ग की हानि को अनुसूची सीएफएल में दिखाएं)			5	

अनुसूची सीवाईएलए चालू वर्षों की हानियों का मुजरा करने के पश्चात् आय के ब्यौरे

	क्र.सं.	आय का शीर्ष/स्रोत	चालू वर्ष की आय (इस स्तंभ को केवल तभी भरें यदि आय शून्य या सकारात्मक है)	मुजरा की गई चालू वर्ष की गृह संपत्ति हानि		मुजरा की गई चालू वर्ष की कारबार हानि (सट्टे या विनिर्दिष्ट कारबार की हानि से भिन्न)		मुजरा की गई चालू वर्ष की अन्य स्रोत से हानि (घुड़दौड़ से हानि से भिन्न)	मुजरे के पश्चात् शेष बची चालू वर्ष की आय.
				कुल हानि (अनुसूची-एचपी का 4ग)		कुल हानि (अनुसूची-बीपी का अ37)		अनुसूची-ओएस कुल हानि (1छ-4ग । जहां 1छ हानि है और 4ग आय है।)	
			1	2		3		4	5=1-2-3-4
चालू वर्ष हानि समायोजन	i	गृह संपत्ति							
	ii	कारबार (जिसमें सट्टे की आय सम्मिलित नहीं है)							
	iii	सट्टे से आय							
	iv	विनिर्दिष्ट कारबार से आय							
	v	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ							
	vi	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ							
	vii	अन्य स्रोत (घुड़दौड़ के स्वामित्व से और लाटरी की जीत से लाभ)							

viii	घुड़दौड़ के स्वामित्व और अनुरक्षण से लाभ					
ix	मुजरा की गई कुल हानि					
x	मुजरे के पश्चात् शेष बची हानि					

अनुसूची-बीएफएलए पूर्व वर्षों की अग्रनीत हानियों के मुजरे के पश्चात् आय के ब्यौरे

अग्रनीत हानि समायोजन

क्र.सं.	आय का शीर्ष/स्रोत	अनुसूची सीवाईएलए के 5 के अनुसार चालू वर्ष की हानियों के मुजरे के पश्चात्	मुजरा की गई अग्रनीत हानि	मुजरा किया गया अग्रनीत अवक्षयण	मुजरा किया गया, धारा 35(4) के अधीन अग्रनीत मोक	मुजरे के पश्चात् शेष बची चालू वर्ष की आय
		1	2	3	4	5
i	गृह संपत्ति					
ii	कारबार (जिसमें सट्टे की आय सम्मिलित नहीं है)					
iii	सट्टे से आय					
iv	विनिर्दिष्ट कारबार से आय					
v	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ					
vi	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ					
vii	अन्य स्रोत से आय (घुड़दौड़ के स्वामित्व से लाभ और लाटरी से जीत को छोड़कर)					
viii	घुड़दौड़ के स्वामित्व और अनुरक्षण से लाभ					
ix	मुजरा की गई अग्रनीत कुल हानि					
x	चालू वर्ष की मुजरे के पश्चात् शेष बची हानि					
					योग (i5 + ii5 + iii5 + iv5 +v 5+vi 5+vii 5+viii 5)	

अनुसूची-सीएफएल

हानि का अग्रनयन

क्र.सं.	निर्धारण वर्ष	फाइल करने की तारीख (दिन/मास/वर्ष)	गृह संपत्ति हानि	सट्टे के कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न कारबार से हानि	सट्टे के कारबार से हानि	विनिर्दिष्ट कारबार से हानि	अल्पकालिक पूंजी हानि	दीर्घकालिक पूंजी हानि	अन्य स्रोतों से हानि (घुड़दौड़ के स्वामित्व से)
i	2004-05								
ii	2005-06								
iii	2006-07								
iv	2007-08								
v	2008-09								
vi	2009-10								
vii	2010-11								
viii	2011-12								
ix	पूर्ववर्ष की हानियों का योग								
x	अनुसूची बीएफएलए में उपरोक्त हानियों का समायोजन								
xi	2012-13 (चालू वर्ष की हानि)								

xii	भावी वर्षों को अग्रनयन की गई कुल हानि								

अनुसूची -अनामेलित अवक्षयण					
क्र.सं. (1)	निर्धारण वर्ष (2)	अग्रनीत अनामेलित अवक्षयण की रकम (3)	चालू वर्ष के अवक्षयण की रकम (4)	चालू वर्ष की आय के विरुद्ध मुजरा की गई अवक्षयण की रकम (5)	अगले वर्ष के लिए अग्रेषित शेष रकम (6)
i					
ii					
iii					
iv					
v					
vi					
vii		कुल योग			

अनुसूची 10क धारा 10क के अधीन कटौती

धारा 10क के अधीन कटौती

1	साफ्टवेयर प्रौद्योगिकी पार्क में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौती					
	क	उपक्रम सं0 1	1क			
	ख	उपक्रम सं0 2	1ख			
	ग	उपक्रम सं0 3	1ग			
	घ	उपक्रम सं0 4	1घ			
	ङ	उपक्रम सं0 5	1ङ			
	च	योग (1क+1ख+1ग+1घ+1ङ)			1च	
2	इलेक्ट्रानिक हार्डवेयर प्रौद्योगिकी पार्क में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौती					
	क	उपक्रम सं0 1	2क			
	ख	उपक्रम सं0 2	2ख			
	ग	उपक्रम सं0 3	2ग			
	घ	योग (2क+2ख+2ग)			2घ	
3	मुक्त व्यापार क्षेत्र में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौती					
	क	उपक्रम सं0 1	3क			
	ख	उपक्रम सं0 2	3ख			
	ग	उपक्रम सं0 3	3ग			
	घ	योग (3क+3ख+3ग)			3घ	
4	निर्यात प्रसंस्करण जाने में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौती					
	क	उपक्रम सं0 1	4क			
	ख	उपक्रम सं0 2	4ख			
	ग	उपक्रम सं0 3	4ग			
	घ	योग (4क+4ख+4ग)			4घ	
5	विशेष आर्थिक जोन में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौती					
	क	उपक्रम सं0 1	5क			
	ख	उपक्रम सं0 2	5ख			
	ग	उपक्रम सं0 3	5ग			
	घ	योग (5क+5ख+5ग)			5घ	
6	धारा 10क के अधीन कुल कटौती (1च+2घ+3घ+4घ+5घ)				6	

अनुसूची-10कक धारा 10कक के अधीन कटौती

धारा 10कक के अधीन कटौती

	विशेष आर्थिक जोन में अवस्थित यूनिटों की बाबत कटौतियां			
क	उपक्रम सं0 1	क		
ख	उपक्रम सं0 2	ख		
ग	उपक्रम सं0 3	ग		
घ	योग (क+ख+ग)			घ

अनुसूची-10ख धारा 10ख के अधीन कटौती

धारा 10ख के अधीन कटौती

	शत प्रतिशत निर्यातोन्मुख यूनिटो की बाबत कटौती			
क	उपक्रम सं0 1	क		
ख	उपक्रम सं0 2	ख		
ग	उपक्रम सं0 3	ग		
घ	उपक्रम सं0 4	घ		
ङ	उपक्रम सं0 5	ङ		
च	योग (क+ख+ग+घ+ङ)			च

अनुसूची-10खक धारा 10खक के अधीन कटौती

धारा 10खक के अधीन कटौती

	शत प्रतिशत निर्यातोन्मुख यूनिटों की बाबत कटौती			
क	उपक्रम सं0 1	क		
ख	उपक्रम सं0 2	ख		
ग	उपक्रम सं0 3	ग		
घ	उपक्रम सं0 4	घ		
ङ	उपक्रम सं0 5	ङ		
च	योग (क+ख+ग+घ+ङ)			च

अनुसूची-80छ धारा 80छ के अधीन कटौती के लिए पात्र संदानों के ब्यौरे

संदानों के ब्यौरे

अ	अर्हता सीमा के बगैर 100% कटौती के लिए उपयुक्त संदान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का स्थायी खाता संख्या	संदान की रकम	संदान की उपयुक्त रकम
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			
	vi योग			
आ	अर्हता सीमा के बगैर 50% कटौती के लिए उपयुक्त संदान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का स्थायी खाता संख्या	संदान की रकम	
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			
	vi योग			
इ	अर्हता सीमाके अधीन रहते हुए 100% कटौती के लिए उपयुक्त संदान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का स्थायी लेखा सं0	संदान की रकम	संदान की उपयुक्त रकम
	i			
	ii			

	iii				
	iv				
	v				
	vi	योग			
ई	अर्हता सीमाके अधीन रहते हुए 50% कटौती के लिए उपयुक्त संदान				
	आदाता का नाम और पता		आदाता का स्थायी लेखा सं0	संदान की रकम	संदान की उपयुक्त रकम
i					
ii					
iii					
iv					
v					
vi	योग				
उ	कुल संदान (अ vi +आvi+ इ vi+ ई vi)				

अनुसूची-80-झक धारा 80-झक के अधीन कटौतियां

धारा 80-झक के अधीन कटौतियां

क	धारा 80-झक(4)(i) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (अवसंरचना सुविधा)	क	
ख	धारा 80-झक(4)(ii) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (दूरसंचार सेवाएं)	ख	
ग	धारा 80-झक(4)(iii) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (औद्योगिक पार्क और विशेष आर्थिक जोन)	ग	
घ	धारा 80-झक(4)(iv) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (विद्युत)	घ	
ङ	धारा 80-झक(4)(v) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (विद्युत उत्सर्जन संयंत्र का पुनरुजजीवन) और धारा 80झक (vi) में निर्दिष्ट उद्यम के लाभों की बाबत कटौती (क्षेत्र पार प्राकृतिक गैस वितरण नेटवर्क)	ङ	
च	धारा 80-झक के अधीन कुल कटौती (क+ख+ग+घ+ङ)		च

अनुसूची-80-झख धारा 80-झख के अधीन कटौतियां

धारा 80-झख के अधीन कटौतियां

क	धारा झख(3) में निर्दिष्ट औद्योगिक उपक्रम की बाबत उपक्रम की बाबत कटौती (लघु उद्योग)	क	
ख	जम्मू-कश्मीर में अवस्थित औद्योगिक उपक्रम की बाबत कटौती (धारा80झख(4))	ख	
ग	आठवीं अनुसूची में विनिर्दिष्ट औद्योगिक रूप से पिछड़े राज्यों में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौती (धारा80झख(4))	ग	
घ	औद्योगिक रूप से पिछड़े राज्यों में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौती (धारा80झख(5))	घ	
ङ	बहुविध थियेटर की दशा में कटौती (धारा80झख(7क))	ङ	
च	कन्वेशन केन्द्रों की दशा में कटौती (धारा80झख(7ख))	च	
छ	वैज्ञानिक अनुसंधान करने वाली कंपनी की दशा में कटौती (धारा80झख(8क))	छ	
ज	ऐसे उपक्रम की दशा में कटौती, जो खनिज तेल का वाणिज्यिक उत्पादन और खनन आरंभ करता है (धारा80झख(9))	ज	
झ	गृह परियोजना का विकास और निर्माण करने वाले उपक्रम की दशा में कटौती (धारा80झख(10))	झ	

ञ	प्रशीतन श्रृंखला सुविधा का प्रचालन करने वाले उपक्रम की दशा में कटौती (धारा80झख(11))	ञ	
ट	फल और सब्जियों के प्रसंस्करण, परिरक्षण और पैकिंग में लगे उपक्रम की दशा में कटौती (धारा80झख(11क))	ट	
ठ	अनाज की संभलाई, भंडारण और परिवहन के एकीकृत कारबार में लगे उपक्रम की दशा में कटौती (धारा80झख(11क))	ठ	
ड	ग्रामीण अस्पताल के प्रचालन और अनुरक्षण में लगे उपक्रम की दशा में कटौती (धारा80झख(11ख))	ड	
ढ	धारा 80झख के अधीन कुल कटौती (क से ड का योग)	ढ	

अनुसूची-80-झग या 80-झड धारा 80-झग या धारा 80झड के अधीन कटौतियां

धारा 80-झग के अधीन कटौती

1	सिक्किम में अवस्थित औद्योगिक उपक्रम की बाबत कटौती		1	
2	हिमाचल प्रदेश में अवस्थित औद्योगिक उपक्रम की बाबत कटौती		2	
3	उत्तरांचल में अवस्थित औद्योगिक उपक्रम की बाबत कटौती		3	
4	पूर्वोत्तर में अवस्थित औद्योगिक उपक्रम की बाबत कटौती			
	क असम	4क		
	ख अरुणाचल प्रदेश	4ख		
	ग मणिपुर	4ग		
	घ मिजोरम	4घ		
	ङ मेघालय	4ङ		
	च नागालैंड	4च		
	छ त्रिपुरा	4छ		
	ज पूर्वोत्तर में अवस्थित उपक्रमों के लिए कटौतियों का योग (4क से 4छ का योग)		4ज	
5	धारा 80झग या धारा 80झड के अधीन कुल कटौती (1+2+3+4ज)		5	

अनुसूची -6क अध्याय 6क के अधीन कटौतियां

कुल कटौतियां

क	80छ		च	80झख *(अनुसूची 80झग का ढ)*		
ख	80छछक		छ	80झग/80झड (अनुसूची 80झग/80झड का 5)		
ग	80छछग		ज i	80झघ 80जजक		
घ	80झक *(अनुसूची 80झक का च)*		ज	80ठक		
ङ	80झकख		ट	80त		
झ	अध्याय 6क के अधीन कुल कटौती (क से ट का योग)				झ	

धारा 115जग के अधीन संदेय अनुकल्पि अधिकतम कर की संगणना

1	भाग ख-टीआई की मद 11 के अनुसार कुल आय				1	
2	धारा 115जग (2) के अनुसार समायोजन					
	क	शीर्ष "ग -कतिपय आय के संबंध में कटौतियां" के अधीन अध्याय 6क में सम्मिलित किसी धारा के अधीन दावा की गई कटौती	2क			

	ख	धारा 10कक के अधीन दावा की गई कटोती	2ख			
	ग	कुल समायोजन	2कं+ 2ख			
3	धारा 115जग (1) के अधीन समायोजित कुल आय(1 + 2ग)				3	
4	धारा 115जग (1) के अधीन संदेय कर [(3)का 18 5 प्रतिशत]				4	

एएमटीसी धारा 115 जघ के अधीन जमा कर की संगणना						
1	निर्धारण वर्ष 2012-13 में धारा 115 जग के अधीन कर (भाग-ख-टीटीआई का1ग)				1	
2	निर्धारण वर्ष 2012-13 में अधिनियम के उपबंधों के अधीन कर(भाग-ख-टीटीआई का 4)				2	
3	कर की रकम जिसके विरुद्ध जमा राशि उपलब्ध है [(2-1 प्रविष्ट करें) यदि 2 1 से अधिक है, अन्यथा 0 प्रविष्ट करें]				3	
4	उपलब्ध एएमटी जमा राशि का उपयोजन (चालू वर्ष के दौरान उपयोजित एएमटी जमा राशि उपरोक्त तीन में वर्णित अधिकतम रकम के अध्यधीन होगी और वह अग्रणीत एएमटी जमा राशि से अधिक नहीं हो सकती					
	क्र.सं.	निर्धारण वर्ष (अ)	अग्रनीत एएमटी जमा राशि (आ)	चालू वर्ष के दौरान अनुपयोजित एएमटी जमा राशि (इ)	चालू वर्ष के दौरान एएमटी जमा राशि (ई) [(2-1 प्रविष्ट करें) यदि 2 1 से अधिक है, अन्यथा 0 प्रविष्ट करें]	अतिशेष अग्रनीत एएमटी जमा राशि (उ) = (आ) -(इ) + ई
	i	2012-13				
	ii	योग				
5	धारा 115जघ के अधीन जमा कर की रकम [(मद सं. 4ग(ii)के अनुसार]				5	
6	पश्चातवर्ती निर्धारण वर्ष में जमा राशि के लिए उपलब्ध एएमटी दायित्व की रकम [मद सं. 4उ (ii) प्रविष्ट करें]				6	

अनुसूची एसआई विशेष दर झख से आयकर से प्रभार्य आय (धारा कोड और कर की दर के लिए कृपया अदेश सं0-9(iii) देखें)

	क्र.सं.	धारा कोड	☑	विशेष दर (%)	आय i	उस पर कर ii	क्र.सं.	धारा कोड	☑	विशेष दर (%)	आय i	उस पर कर ii
विशेष दर	1	1क	☐	15			6		☐			
	2	22	☐	10			7		☐			
	3	21	☐	20			8		☐			
	4	5खख	☐	30			9		☐			
	5	5क1खक	☐	5			10		☐			
	11	योग (1ii से 10ii)										

अनुसूची-छूट प्राप्त आय छूट प्राप्त आय के ब्यौरे (कुल आय मे सम्मिलित न की जाने वाली आय)

छूट प्राप्त आय			
1	ब्याज आय	1	
2	लाभांश आय	2	
3	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ, जिन पर प्रतिभूति संव्यवहार कर संदत्त किया गया है	3	
4	शुद्ध कृषि आय (नियम 7, 7क, 7ख या 8 के अधीन अपवर्जित की जाने वाली आय से भिन्न)	4	
5	फर्म/एओपी आदि पर लाभांश	5	
6	अन्य	6	
7	योग (1+2+3+4+5+6)	7	

अनुसूची-आयकर अग्रिम कर और आयकर के स्वतः निर्धारण कर संदायों के ब्यौरे

कर संदाय	क्र.सं.	बीएसआर कोड	निक्षेप की तारीख (दिन/मास/वर्ष)	चालान का क्रम सं0	रकम (रु0)
	i				
	ii				
	iii				

टिप्पण ▶ *भाग ख-टीटीआई के क्र0सं0 11क और 11घ में अग्रिम कर और स्वतः निर्धारण कर का योग प्रविष्ट करें ।*

अनुसूची- स्रोत पर कर कटौती आय कर स्रोत पर कटौती किए गए कर का ब्यौरा [कटौतीकर्ता (ओं) द्वारा जारी किए गए प्ररूप 16क के अनुसार]

अन्य आय पर स्रोत पर कर कटौती	क्रम सं.	कटौतीकर्ता का कर कटौती खाता संख्या (टैन)	कटौतीकर्ता का नाम	अनन्य स्रोत पर कर कटौती प्रमाण पत्र संख्यांक	वित्तीय वर्ष जिसमें स्रोत पर कर कटौती की गई है	कुल कटौती किया गया कर	(6) में से वह रकम जिसका इस वर्ष के लिए दावा किया गया है
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
	i						
	ii						
टिप्पण		भाग ख-टीटीआई के 12 (ख) में अनुसूची टीडीएस के स्तभ 7 का योग प्रविष्ट करे					

अनुसूची-टीसीएस स्रोत पर कर के संग्रहण का ब्यौरा [संग्रहण द्वारा जारी किए गए प्ररूप 27घ के अनुसार]

आय के स्रोत पर संगृहीत कर	क्र. सं. (1)	संग्रहणकर्ता का कर कटौती और कर संग्रहण एकांउट नंबर (2)	संग्रहणकर्ता का नाम (3)	कुल संग्रहित किया गया कर (4)	(4) में से वह रकम जिसका इस वर्ष के लिए दावा किया गया है (5)
	i				
	ii				

टिप्पण :- भाग ख-टीटीआई के क्रम संख्या 11ग में स्तंभ (5) का योग प्रविष्ट करें ।

अनुसूची-एफएसआई भारत के बाहर प्रोद्भूत या उद्भूत आय के ब्यौरे

भारत के बाहर प्रोद्भूत या उद्भूत आय

1 उपरोक्त भाग ग टीआई में कुल आय में सम्मिलित आय के ब्यौरे

देश कोड	कर संदायकर्ता पहचान संख्या	गृह संपत्ति से आय (भाग-ख- टीआई में सम्मिलित) (अ)	कारबार से आय (भाग-ख-टीआई मे सम्मिलित) (आ)	पूंजी अभिलाभ से आय (भाग -ख -टीआई मे सम्मिलित) (इ)	अन्य स्रोत से आय (भाग -ख -टीआई में सम्मिलित) (ई)	भारत के बाहर से कुल आय (उ)=अ +आ +इ +इ
योग						

2	भारत के बाहर से कुल आय (उपरोक्त मद सं. 1 के अनुसार उ का कुल योग	2
3	भारत के बाहर से कुल आय जहां डीटीएए लागू होता है	3
4	भारत के बाहर से कुल आय जहां डीटीएए लागू नहीं होता है (2-3)	4
	टिप्पणः कृपया इस अनुसूची को भरने के लिए अनुदेशों के प्रतिनिर्देश करें	

अनुसूची-टीआर भारत से बाहर संदत्त कर के ब्यौरे

भारत से बाहर संदत्त कर

1 भारत से बाहर संदत्त कर के ब्यौरे

देश कोड	कर संदायकर्ता पहचान संख्या	अनसूची एफएसआई में घोषित आय पर कुल संदत्त कर (अ)	दावा किया गया कर अनुतोष (आ)	
			धारा 90/90क के अधीन दावा किया गया कर अनुतोष (आ 1)	धारा 91 के अधीन दावा किया गया कर अनुतोष (आ 2)
योग				

2	भारत से बाहर कुल संदत्त कर (1अ का योग)	2
3	भारत से बाहर कुल संदत्त कर जहां डीटीएए लागू होता है	3
4	भारत से बाहर कुल संदत्त कर जहां डीटीएए लागू नहीं होता है (2-3)	4
	टिप्पणः कृपया इस अनुसूची को भरने के लिए अनुदेशों के प्रतिनिर्देश करें	

अनुसूची विआ **विदेशी आस्तियों के ब्यौरे**

विदेशी आस्तियों के ब्यौरे

क विदेशी बैंकों में खाते के ब्यौरे

क्र सं.	देश का नाम	देश का कोड	बैंक का नाम और पता	खाते में वर्णित नाम	वर्ष के दौरान उच्चतम अतिशेष
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
i					
ii					

ख किसी अस्तित्व में वित्तीय हित के ब्यौरे

क्र.सं.	देश का नाम (1)	देश का कोड (2)	अस्तित्व की प्रकृति (3)	अस्तित्व का नाम और पता (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)
(i)					
(ii)					

ग स्थावर संपत्ति के ब्यौरे

क्र सं. (1)	देश का नाम (2)	देश का कोड (3)	संपत्ति का पता (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)
(i)				
(ii)				

घ किसी अन्य आस्ति के ब्यौरे

क्र सं. (1)	देश का नाम (2)	देश का कोड (3)	आस्ति की प्रकृति (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)
(i)				
(ii)				

ङ आप जिन खाते (खातों) में हस्ताक्षर करने वाले प्राधिकारी हैं और जो उपर्युक्त क से घ में सम्मिलित नहीं हैं के ब्यौरे दें

क्र सं. (1)	संस्था का नाम जिसमें खाता रखा है (2)	संस्था का पता (3)	खाते में वर्णित नाम (4)	वर्ष के दौरान उच्चतम अतिशेष/विनिधान (रु. में) (5)
(i)				
(ii)				

टिप्पण इस अनुसूची को भरने के लिए कृपया अनुदेश निर्दिष्ट करें

(ii) प्ररूप आ.क.वि.-6 के स्थान पर निम्नलिखित रखा जाएगा, अर्थात् :--

प्ररूप	आकावि -6	भारतीय आयकर विवरणी [धारा 11 के अधीन छूट का दावा करने वाली कम्पनियों से भिन्न कंपनियों के लिए] [आय-कर नियम, 1962 का नियम 12 देखिए] (संलग्न अनुदेशों को भी देखें)	निर्धारण वर्ष 2012-13

भाग क-साधारण *साधारण*

व्यक्तिगत सूचना

नाम | स्थायी लेखा संख्यांक

क्या कंपनी के नाम में कोई परिवर्तन है ? यदि हां, तो कृपया पुराना नाम दें

फ्लैट/द्वार/ब्लाक सं0	परिसर/भवन/ग्राम का नाम	*निगमन की तारीख(दिन/मास/वर्ष)* / /
सड़क /मार्ग/डाक घर	क्षेत्र/अवस्थान	*यदि देशी कंपनी है (निशान लगाएं)* ☑ ☐
कस्बा/शहर/जिला	राज्य / पिन कोड	यदि पब्लिक कंपनी है तो 6, लिखें, और यदि प्राइवेट कंपनी हैं तो 7 लिखें (कंपनी अधिनियम की धारा 3 में यथापरिभाषित) ☐
कार्यालय की दूरभाष संख्या एसटीडी कोड सहित	मोबाइल संख्या	आय-कर वार्ड/सर्किल

फाइल करने की प्रास्थिति

ई मेल पता

फाइल विवरणी (निशान लगाएं) [कृपया अनुदेश सं0 7 देखें] ☐ देय तारीख से पूर्व - 139(1) ☐ देय तारीख के पश्चात् 139(4) ☐ पुनरीक्षित विवरणी -139(5)

या सूचना के उत्तर में ☐ 139(9) ☐ 148 ☐ 153क ☐ 153ग

यदि पुनरीक्षित है तो रसीद सं0 और मूल विवरणी फाइल करने की तारीख (दिन/मास/वर्ष) प्रविष्ट करें / /

आवासीय प्रास्थिति *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ निवासी ☐ अनिवासी

अनिवासी की दशा में, क्या भारत में स्थायी स्थापन है *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ हां ☐ नहीं

क्या निर्धारती के प्रतिनिधि द्वारा यह विवरणी फाईल की जा रही है *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ हां ☐ नही
यदि हां तो निम्नलिखित जानकारी दें

(क) प्रतिनिधि का नाम

(ख) प्रतिनिधि का पता

(ग) प्रतिनिधि का स्थायी लेखा संख्यांक

संपरीक्षा जानकारी

क्या आप धारा 44कक के अनुसार लेखा रखने के लिए दायी हैं *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ हां ☐ नहीं

क्या आप धारा 44कख के अधीन संपरिक्षा के लिए दायी हैं *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ हां ☐ नहीं
यदि हां तो निम्नलिखित जानकारी दें

(क) लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर हस्ताक्षर करने वाले लेखा परीक्षक का नाम

(ख) *लेखा परीक्षक की सदस्यता संख्या*

(ग) लेखा परीक्षक का नाम (संपत्तिक/ फर्म)

(घ) संपत्तिक/ फर्म का स्थायी लेखा संख्या (स्थायी लेखा सं0)

(ङ) लेखा परीक्षा रिपोर्ट की तारीख

क्या आप धारा 92ङ के अधीन कोई रिपोर्ट देने के लिए दायी हैं ? *(निशान लगाएं)* ☑ ☐ हां ☐ नही

कार्यालय प्रयोग के लिए

केवल कार्यालय प्रयोग के लिए

रसीद संख्या

तारीख

प्राप्तकर्ता पदधारी की मुद्रा और हस्ताक्षर

धारक प्रास्थिति

कंपनी का स्वरूप (यदि धारक कंपनी है तो 1 लिखें, यदि समनुषंगी कंपनी है तो 2 लिखें), यदि दोनों हैं तो 3 लिखें, यदि कोई अन्य है तो 4 लिखें ☐

यदि समनुषंगी कंपनी है तो, का उल्लेख करें

पैन	धारक कंपनी का नाम	धारक कंपनी का पता	धारित शेयरों का प्रतिशत

यदि धारक कंपनी है तो समनुषंगी कंपनी का उल्लेख करें

पैन	समनुषंगी कंपनी का नाम	समनुषंगी कंपनी का पता	धारित शेयरों का प्रतिशत

कारबार संगठन

समामेलक कंपनी की दशा में, समामेलित कंपनी का उल्लेख करें

पैन	समामेलक कंपनी का नाम	समामेलक कंपनी का पता

समामेलित कंपनी की दशा में, समामेलक कंपनी का उल्लेख करें

पैन	समामेलित कंपनी का नाम	समामेलित कंपनी का पता

अवीलीन कंपनी की दशा में, परिणामिक कंपनी के ब्यौरे दें

पैन	परिणामिक कंपनी का नाम	परिणामिक कंपनी का पता

परिणामिक कंपनी की दशा में, अवीलीन कंपनी के ब्यौरे दें

पैन	अवीलीन कंपनी का नाम	अवीलीन कंपनी का पता	

प्रमुख व्यक्ति

प्रबंध निदेशकों, निदेशक सचिव और प्रधान अधिकारी, (अधिकारियों) की विशिष्टिया जो पूर्व वर्ष के दौरान पद धारित किए हुए पर थे

क्रम सं0	नाम	पद नाम	आवास का पता	स्थायी लेखा संख्यांक

शेयरधारक की सूचना

उन व्यक्तियों की विशीष्टियां, जो पूर्व वर्ष में किसी समय 10% से अन्यून मतदान शक्ति शेयर धारण के फायदाप्रद स्वामी थे

क्रम सं0	नाम	धारित शेयरों का प्रतिशत	स्थायी लेखा संख्यांक

कंपनी का स्वरूप और उसका कारबार

कंपनी का स्वरूप

		(निशान लगाए) ☑	
1	क्या आप आयकर अधिनियम की धारा 2(36क) में यथा परिभाषित पब्लिक सेक्टर कंपनी है	☐ हां	☐ नहीं
2	क्या आप भारतीय रिजर्व बैंक के स्वामित्वाधीन वाली कंपनी है	☐ हां	☐ नहीं
3	क्या आप ऐसी कंपनी है, जिसमें चालीस प्रतिशत से अन्यून शेयर सरकार या भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा या उस बैंक के स्वामित्वाधीन किसी निगम द्वारा (एकमात्र रूप से या साथ मिलकर) धारित किए हुए हैं।	☐ हां	☐ नहीं
4	क्या आप बैंककारी विनियमन अधिनियम 1949 की धारा 5 के खंड (ग) में यथापरिभाषित बैंककारी कंपनी है	☐ हां	☐ नहीं

5	क्या आप अनुसूचित बैंक हैं, जो भारतीय रिजर्व बैंक अधिनियम की दूसरी अनुसूची में सम्मिलित बैंक है	☐ हां	☐ नहीं
6	क्या आप बीमा विनियामक और विकास प्राधिकरण में रजिस्ट्रीकृत कंपनी है (बीमा विनियामक और विकास प्राधिकरण अधिनियम 1999 की धारा 3 की उपधारा (1) के अधीन स्थापित)	☐ हां	☐ नहीं
7	क्या आप गैर सरकारी वित्तीय संस्थान की कंपनी है	☐ हां	☐ नहीं

कारबार या वृत्ति की प्रकृति यदि एक से अधिक कारबार या वृत्ति हैं तो तीन मुख्य कृत्य/उत्पाद उपदर्शित करें

क्र.सं.	कोड *[कृपया अनुदेश संख्या9 (ii) देखें]*	वर्णन
(i)		
(ii)		
(iii)		

भाग क-तुलन पत्र 31 मार्च, 2012 को यथाविद्यमान तुलन पत्र

निधियों के स्रोत

1	शेयर धारक की निधि				
	क	शेयर पूंजी			
		i	प्राधिकृत	कi	
		ii	पुरोधृत, अभिदत्त और संदत्त	कii	
		iii	शेयर उपयोजन धन	कiii	
		iv	कुल(कii + कiii)		कiv
	ख	आरक्षिति और अधिशेष			
		i	पुर्नमूल्यांकन आरक्षिति	खi	
		ii	पूंजी आरक्षिति	खii	
		iii	पूंजी मोचन आरक्षिति	खiii	
		iv	प्रतिभूति प्रिमियम लेखा	खiv	
		v	डिबेन्चर मोचन आरक्षिति	खv	
		vi	कानूनी आरक्षिति	खvi	
		vii	साधारण आरक्षिति	खvii	
		viii	लाभ और हानि लेखा	खviii	
		ix	कुल (खi + खii + खiii + खiv + खv + खvi + खvii + खviii))		खix
	ग	कुल शेयर धारक निधि (कiv + खix)			1 ग
2	ऋण निधि				
	क	प्रतिभूत ऋण			
		i	डिबेन्चर	कi	
		ii	विदेशी करेन्सी ऋण	कii	
		iii	रुपए ऋण		
			क बैंकों से	iii क	
			ख अन्य से	iii ख	
			ग योग (iii क + iii ख)	iii ग	
		iv	योग (कi + कii + iii ग)		कiv
	ख	अप्रतिभूत ऋण (जिनके अंतर्गत निक्षेप भी हैं)			
		i	दीर्घकालिक		
			क बैंकों से	i क	
			ख अन्य से	i ख	
			ग कुल (i क +i ख)	i ग	
		ii	अल्पकालिक		
			क बैंको से	ii क	
			ख अन्य से	ii ख	

निधियों के उपयोजन

			ग	कुल (ii क +ii ख)	ii ग		
		iii		योग (i ग+ ii ग)		खiii	
	ग			योग ऋण निधि (कiv + खiii)		2 ग	
3				आस्थगित कर दायित्व		3	
4				निधि के स्रोत (1 ग + 2 ग +3)		4	
1				स्थिर आस्ति			
	क			सकल ब्लाक	1 क		
	ख			अवक्षयण	1 ख		
	ग			शुद्ध ब्लाक (क -- ख)	1 ग		
	घ			पूंजी कार्य में प्रगति	1 घ		
	ङ			कुल (1 ग + 1 घ)		1 घ	
2				विनिधान			
	क			दीर्घकालिक विनिधान			
		i		सरकारी और अन्य प्रतिभूतियां - कोट की गई	कi		
		ii		सरकारी और अन्य प्रतिभूतियां - कोट न की गई	कii		
		iii		कुल (कi + कii)		कiii	
	ख			अल्पकालिक विनिधान			
		i		साधारण शेयर	खi		
		ii		अधिमानी शेयर	खii		
		iii		डिबेन्चर	खiii		
		iv		कुल (खi + खii + खiii)		biv	
	ग			कुल विनिधान (कiii + खiv)		2c	
3				चालू आस्ति ऋण और अग्रिम			
	a			चालू आस्तियां			
		i		सूचियां			
			क	भंडार, खपत योग्य और पैकिंग सामग्री	i क		
			ख	कच्चा माल	i ख		
			ग	प्रक्रियागत स्टाक	i ग		
			घ	तैयार माल/व्यवसाय किया गया माल	i घ		
			ङ	कुल (i क + i ख + i ग + i घ)		i ङ	
		ii		विविध देनदार			
			क	छह मास से अधिक	ii क		
			ख	अन्य	ii ख		
			ग	कुल (ii क + ii ख)		ii ग	
		iii		नकदी और बैंक अतिशेष			
			क	हाथ में नकदी	iii क		
			ख	बैंक मे अतिशेष	iii ख		
			ग	कुल (iii क + iii ख)		iii ग	
		iv		अन्य चालू आस्तियां		कiv	
		v		कुल चालू आस्तियां (i ङ+ ii ग + iii ग+ कiv)		कv	
	ख			ऋण और अग्रिम			
		i		समनुषंगी कंपनियों को ऋण	खi		
		ii		नकद में या वस्तु में वसूलनीय अग्रिम या प्राप्त करने योग्य मूल्य के लिए	खii		
		iii		निक्षेप	खiii		
		iv		राजस्व प्राधिकरणों आदि के पास अतिशेष	खiv		
		v		कुल (खi + खii + खiii + खiv)		खv	
	ग			कुल (कv + खv)		3 ग	
	घ			चालू दायित्व और उपबंध			
		i		चालू दायित्व			

				क	विविध लेनदार	i क			
				ख	पट्टाकृत आस्तियों के लिए दायित्व	i ख			
				ग	असंदत्त लाभांश	i ग			
				घ	असंदत्त परिपक्व डिबेन्चर	i घ			
				ङ	असंदत्त मांग राशि	i ङ			
				च	उपरोक्त पर प्रोद्भूत ब्याज	i च			
				छ	ऋण पर प्रोद्भूत किंतु शोध्य नहीं ब्याज	i छ			
				ज	कुल (i क + i ख + i ग + i घ + i ङ + i च + i छ)			i ज	
			ii		उपबंध				
				क	आयकर के लिए उपबंध	ii क			
				ग	धन कर के लिए उपबंध	ii ख			
				घ	छुट्टी भुनाने/अधिवार्षिकी/उपदान के लिए उपबंध	ii ग			
				ङ	अन्य उपबंध	ii घ			
				च	प्रस्तावित लाभांश	ii ङ			
				छ	लाभांश पर कर	ii च			
				ज	योग (ii क + ii ख + ii ग + ii घ + ii ङ + ii च + ii छ)	ii ज		ii ज	
			iii		कुल (i ज + ii ज)			घiii	
		ङ			शुद्ध चालू आस्ति (3ग – घiii)			3 ङ	
4		क			प्रकीर्ण व्यय, जो अपलिखित या समायोजित नहीं किया गया	4 क			
		ख			आस्थगित कर आस्ति	4ख			
		ग			लाभ हानि लेखा / संचित अतिशेष	4 ग			
		घ			कुल (4 क + 4 ख + 4ग)			4घ	
5					कुल, निधियों का उपयोजन (1 ङ + 2 ग + 3 ङ+4घ)			5	

भाग क-लाभ और हानि वर्ष 2011-12 के लिए लाभ हानि लेखा
(उस दशा में जहां लेखा की नियमित बहियां का अनुरक्षण किया जाता है मद 1 से 50 भरें)

लाभ-हानि लेखे में जमा	1			कारबार या वृत्ति के विक्रय/सकल प्राप्तियां *(शुद्ध विवरणी और प्रतिदाय तथा शुल्क या कर, यदि कोई हो)*		1	
	2			विक्रीत या प्रदत्त माल और सेवाओं की बाबत प्राप्त या प्राप्य शुल्क, कर और उपकर			
		क		संघ उत्पाद शुल्क	2क		
		ख		सेवा कर	2ख		
		ग		मूल्यवर्धित कर/विक्रय कर	2ग		
		घ		कोई अन्य शुल्क, कर और उपकर	2घ		
		ङ		प्राप्त या प्राप्य शुल्कों, करों और उपकर का योग (2क+2ख+2ग+2घ)		2ङ	
	3			अन्य आय			
		क		किराया	3क		
		ख		कमीशन	3ख		
		ग		लाभांश	3ग		
		घ		ब्याज	3घ		
		ङ		विक्रय या नियत आस्तियों पर लाभ	3ङ		
		च		ऐसे विनिधान के विक्रय पर लाभ, जो प्रतिभूति संव्यवहार कर के लिए प्रभार्य प्रतिभूतियां हैं	3च		
		छ		अन्य विनिधान के विक्रय पर लाभ	3छ		
		ज		करेंसी उतार-चढ़ाव के मद्दे लाभ	3ज		
		झ		कृषि आय	3झ		
		ञ		कोई अन्य आय	3ञ		
		ट		अन्य आय का योग [(क) से (ञ)]		3ट	
	4			बंद स्टाक		4	
	5			लाभ-हानि लेखे में जमा का योग (1+2ङ+3ट+4)		5	
लेखे में	6			आरंभिक स्टाक		6	
	7			क्रय (शुद्ध प्रतिदाय और शुल्क या कर, यदि कोई हो)		7	

8	क्रय किए गए माल और सेवाओं की बाबत संदत्त या संदेय शुल्क और कर					
	क	सीमा शुल्क	8क			
	ख	प्रति शुल्क	8ख			
	ग	विशेष अतिरिक्त शुल्क	8ग			
	घ	संघ उत्पाद शुल्क	8घ			
	ङ	सेवा कर	8ङ			
	च	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	8च			
	छ	कोई अन्य कर, संदत्त या संदेय	8छ			
	ज	योग (8क+8ख+8ग+8घ+8ङ+8च+8छ)			8ज	
9	भाड़ा				9	
10	भंडारों और अतिरिक्त पुर्जों का उपभोग				10	
11	विद्युत और ईंधन				11	
12	किराया				12	
13	भवन की मरम्मत				13	
14	मशीनरी की मरम्मत				14	
15	कर्मचारियों को प्रतिकर					
	क	वेतन और मजदूरी	15क			
	ख	बोनस	15ख			
	ग	चिकित्सा व्यय की प्रतिपूर्ति	15ग			
	घ	छुट्टी नकदीकरण	15घ			
	ङ	छुट्टी यात्रा फायदा	15ङ			
	च	अनुमोदित अधिवर्षिता निधि में अभिदाय	15च			
	छ	मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदाय	15छ			
	ज	मान्यताप्राप्त उपदान निधि में अभिदाय	15ज			
	झ	किसी अन्य निधि में अभिदाय	15झ			
	ञ	कर्मचारियों को कोई ऐसा अन्य फायदा, जिसकी बाबत कोई व्यय उपगत किया गया है	15ञ			
	ठ	कर्मचारियों को कुल प्रतिकर (15क+15ख+15ग+15घ+15ङ +15च+15छ+15ज+15झ+15ञ)			15ट	
16	बीमा					
	क	चिकित्सा बीमा	16क			
	ख	जीवन बीमा	16ख			
	ग	प्रमुख व्यक्ति का बीमा	16ग			
	घ	कारखाना, कार्यालय, कार, माल आदि सहित अन्य बीमा	16घ			
	ङ	बीमा पर कुल व्यय (16क+16ख+16ग+16घ)			16ङ	
17	कर्मकार और कर्मचारिवृंद कल्याण व्यय				17	
18	मनोरंजन				18	
19	सत्कार				19	
20	सम्मेलन				28	
21	प्रचार सहित विक्रय संवर्धन (विज्ञापन से भिन्न)				21	
22	विज्ञापन				22	
23	कमीशन				23	
24	होटल, बोर्डिंग और वासा				24	
25	विदेश यात्रा सहित यात्रा व्यय				25	
26	वाहन खर्च				26	
27	टेलीफोन व्यय				27	
28	अतिथि गृह व्यय				28	
29	क्लब व्यय				29	
30	उत्सव समारोह व्यय				30	
31	छात्रवृत्ति				31	
32	दान				32	
33	संदान				33	

कर और विनियोग के लिए उपबंध

34	सरकार या किसी स्थानीय निकाय को संदत्त या संदेय रेट और कर (आय पर करों को छोड़कर)					
	क	संघ उत्पाद शुल्क	34क			
	ख	सेवा कर	34ख			
	ग	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	34ग			
	घ	उपकर	34घ			
	ङ	एसटीटी सहित कोई अन्य रेट, कर, शुल्क या उपकर	34ङ			
	च	संदत्त या संदेय कुल रेट और कर (34क+34ख+34ग+34घ+34ङ)			34च	
35	लेखा परीक्षा शुल्क				35	
36	अन्य व्यय				36	
37	डूबंत ऋण				37	
38	डूबंत और शंकास्पद ऋणों के लिए उपबंध				38	
39	अन्य उपबंध				39	
40	ब्याज, अवक्षयण और करों से पूर्व लाभ [5 -(6+7+8छ +9से 14+15ट +16ङ +17से 33+34च+35 से 39)]				40	
41	ब्याज				41	
42	अवक्षयण				42	
43	कर पूर्व लाभ (39-40-41)				43	
44	चालू कर के लिए उपबंध				44	
45	आस्थगित कर और आस्थगित दायित्व के लिए उपबंध				45	
46	कर पश्चात् लाभ (43 – 44 – 45– 46)				46	
47	पूर्व वर्ष से अग्रनीत अतिशेष				47	
48	विनियोग के लिए उपलब्ध रकम (48+ 48)				48	
49	विनियोग				49	
	क	आरक्षिति और अधिशेष में अंतरण	50 क			
	ख	प्रस्तावित लाभांश / अंतरिम लाभांश	50 ख			
	ग	लाभांश पर कर/पूर्व वर्षों के लिए लाभांश पर कर	50 ग			
	घ	कोई अन्य विनियोग	50 घ			
	ङ	कुल (49 क+ 49 ख + 49 ग +49 घ)			50ङ	
50	तुलन पत्र पर लिया गया अतिशेष (49 – 49ङ)				50	

भाग क- अन्य जानकारी अन्य जानकारी *(धारा 44कख के अधीन संपरीक्षा के लिए दायी न होने की दशा में वैकल्पिक)*

अन्य जानकारी

1	पूर्व वर्ष में नियोजित लेखा पद्धति		(चिह्नित करें) ☑	☐ वाणिज्य ☐ नकद
2	यदि लेखा पद्धति में कोई परिवर्तन है		(चिह्नित करें) ☑	☐ हां ☐ नहीं
3	धारा 145 के अधीन विहित लेखा मानकों से पूर्व वर्ष में नियोजित लेखा पद्धति में विचलन के कारण, यदि कोई हो, लाभ पर प्रभाव			3
4	पूर्व वर्ष में नियोजित बंद स्टाक के मूल्यांकन की पद्धति			
	क	कच्चा माल (यदि लागत या बाजार दरों पर, जो भी कम हो, 1 लिखें, यदि लागत पर तो 2 लिखें, यदि बाजार दर पर तो 3 लिखें)		☐
	ख	तैयार माल (यदि लागत या बाजार दरों पर, जो भी कम हो, 1 लिखें, यदि लागत पर तो 2 लिखें, यदि बाजार दर पर तो 3 लिखें)		☐
	ग	क्या स्टाक मूल्यांकन पद्धति मे कोई परिवर्तन हुआ है (चिह्नित करें) ☑ ☐ हां ☐ नहीं		☐
	घ	धारा 145क के अधीन विहित मूल्यांकन पद्धति से विचलन, यदि कोई हो, के कारण लाभ या हानि पर प्रभाव		4घ
5	लाभ-हानि लेखे में जमा न की गई रकम, जो-			
	क	धारा 29 की परिधि के भीतर आने वाली मदें हैं	5क	
	ख	सीमा शुल्क या उत्पाद शुल्क या सेवाकर का प्रोफार्मा जमा, वापसी, प्रतिदाय या विक्रय कर या मूल्य वर्धित कर का प्रतिदाय, जहां ऐसा जमा, वापसी या प्रतिदायों को संबंधित प्राधिकारियों द्वारा देय माना गया है	5ख	
	ग	पूर्ववर्ष के दौरान स्वीकृत वृद्धि दावे	5ग	
	घ	आय की कोई अन्य मद	5घ	
	ङ	पूंजी प्राप्ति, यदि कोई हो	5ङ	
	च	लाभ-हानि लेखे में जमा न की गई कुल रकम (5क+5ख+5ग+5घ+5ङ)		5च
6	धारा 38 के अधीने अननुज्ञेय सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकम-			

	क	स्टाक या भंडार के नुकसान या विनाश के जोखिम मद्दे बीमा के लिए संदत्त प्रीमियम	6क			
	ख	कर्मचारियों के स्वास्थ्य संबंधी बीमा के लिए संदत्त प्रीमियम	6ख			
	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदत्त कोई राशि, जहां ऐसी राशि उसे लाभ या लाभांश के रूप में अन्यथा संदेय थी				
	घ	उधार ली गई पूंजी की बाबत संदत्त ब्याज की कोई रकम	6घ			
	ङ	जीरो कूपन बंधपत्र पर बट्टे की रकम	6ङ			
	च	किसी मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदायों की रकम	6च			
	छ	अनुमोदित अधिवर्षिता निधि में अभिदायों की रकम	6छ			
	ज	मान्यताप्राप्त भविष्य निधि में अभिदायों की रकम	6ज			
	झ	किसी अन्य निधि में अभिदायों की रकम	6झ			
	ञ	डूबंत और शंकास्पद ऋणों की रकम	6ञ			
	ट	डूबंत और शंकास्पद ऋणों के लिए उपबंध	6ट			
	ठ	किसी विशेष आरक्षिती में अंतरित रकम	6ठ			
	ड	कर्मचारियों की बीच परिवार कल्याण के संवर्धन के प्रयोजनों के लिए व्यय	6ड			
	ढ	नियत तारीख को या उससे पूर्व कर्मचारी के खाते में जमा की गई सीमा तक किसी भविष्य निधि या अधिवर्षिता निधि या कर्मचारी राज्य बीमा अधिनियम के अधीन गठित किसी निधि या कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में कर्मचारियों से प्राप्त कोई राशि	6ढ			
	ण	कोई अन्य अननुज्ञेय	6ण			
	त	धारा 36 के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम (6क से 6ण का योग)			6त	
7	धारा 37 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकमें					
	क	व्यक्तिगत प्रकृति का व्यय	7क			
	ख	किसी राजनीतिक दल द्वारा प्रकाशित किसी स्मारिका, विवरणिका, पुस्तिका या पत्र या उसी प्रकार के पत्र में विज्ञापन पर व्यय	7ख			
	ग	तत्समय प्रवृत्त किसी विधि के उल्लंघन के लिए शास्ति या जुर्माने के रूप में व्यय	7ग			
	घ	कोई अन्य शास्ति या जुर्माना	7घ			
	ङ	ऐसे प्रयोजन के लिए उपगत व्यय, जो अपराध है या विधि द्वारा प्रतिषिद्ध है	7ङ			
	च	आकस्मिक प्रकृति के किसी दायित्व की रकम	7च			
	छ	धारा 37 के अधीन अनुज्ञात न की गई कोई अन्य रकम	7छ			
	ज	धारा 37 के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (7क से 7झ का योग)	7ज		7ज	
8	अ	धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम				
		क अध्याय 17ख के उपबंधों के अननुपालन के कारण धारा 40(क)(i), धारा 40 (क)(iक) और धारा 40 (क)(iii) के अधीन अननुज्ञेय रकम	अक			
		ख लाभ के आधार पर उद्गृहीत या निर्धारित कर या दर की रकम	अग			
		ग धनकर के रूप में संदत्त रकम	अघ			
		घ किसी भागीदार या सदस्य को संदत्त ब्याज, वेतन, बोनस, कमीशन या परिलब्धि की रकम	अङ			
		ङ कोई अन्य अननुज्ञेय	अच			
		च धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम (अङ से अच का योग)	अछ		8अछ	
	आ	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष में धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय किन्तु पूर्व वर्ष के दौरान अननुज्ञेय रकम			8आ	
9	धारा 40क के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ-हानि लेखे में विकलित रकमें					
	क	धारा 40क(2)(ख) में विनिर्दिष्ट व्यक्तियों को संदत्त रकमें	9क			
	ख	धारा 40(3) के अधीन एकाउन्ट पेई चेक या एकाउन्ट पेई बैंक ड्राफ्ट से भिन्न संदत्त रकम-100% अननुज्ञेय	9ख			
	ग	उपदान के संदाय के लिए उपबंध	9ग			
	घ	किसी निधि, न्यास, कंपनी, एओपी या बीओआई या सोसाइटी या किसी अन्य संस्था के गठन के लिए या अभिदाय के रूप में, नियोजक के रूप में निर्धारिती द्वारा संदत्त कोई राशि	9घ			

	ङ	कोई अन्य अननुज्ञेय	9ङ		
	च	धारा 40क के अधीन अननुज्ञेय कुल रकम		9 च	
10	किसी पूर्ववर्ती पूर्ववर्ष में धारा 43ख के अधीन अननुज्ञात किन्तु पूर्ववर्ष के दौरान अनुज्ञेय कोई रकम				
	क	किसी विधि के अधीन कर, शुल्क, उपकर या फीस के रूप में कोई राशि	10क		
	ख	कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी भविष्य निधि या अधिवार्षिकी निधि या उपदान निधि या किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में संदेय कोई राशि	10ख		
	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदेय कोई राशि	10ग		
	घ	किसी लोक वित्तीय संस्था या राज्य वित्तीय निगम या राज्य औद्योगिक विनिधान निगम से किसी ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	10घ		
	ङ	किसी अनुसूचित बैंक से ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	10ङ		
	च	छुट्टी नकदीकरण मद्दे संदेय कोई रकम	10च		
	छ	धारा 43ख के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (10क से 10च का योग)		10छ	
11	पूर्व वर्ष के लाभ-हानि लेखे में विकलित किन्तु धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय कोई रकम				
	क	किसी विधि के अधीन कर, शुल्क, उपकर या फीस की प्रकृति की कोई राशि	11क		
	ख	कर्मचारियों के कल्याण के लिए किसी भविष्य निधि या अधिवार्षिकी निधि या उपदान निधि या किसी अन्य निधि में अभिदाय के रूप में संदेय कोई राशि	11ख		
	ग	किसी कर्मचारी को दी गई सेवा के लिए बोनस या कमीशन के रूप में संदेय कोई राशि	11ग		
	घ	किसी लोक वित्तीय संस्था या राज्य वित्तीय निगम या राज्य औद्योगिक विनिधान निगम से किसी ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	11घ		
	ङ	किसी अनुसूचित बैंक से ऋण या उधार पर ब्याज के रूप में संदेय कोई राशि	11ङ		
	च	छुट्टी नकदीकरण मद्दे संदेय कोई रकम	11च		
	छ	धारा 43ख के अधीन अनुज्ञेय कुल रकम (11क से 11च का योग)		11छ	
12	निम्नलिखित की बाबत लेखाओं में बकाया प्रत्यय की रकम				
	क	संघ उत्पाद शुल्क	12क		
	ख	सेवा कर	12ख		
	ग	मूल्य वर्धित कर/विक्रय कर	12ग		
	घ	कोई अन्य कर	12घ		
	ङ	अधिशेष कुल रकम (12क से 12घ का योग)		12ङ	
13	धारा 33कख या धारा 33कखक या धारा 33कग के अधीन लाभ और अभिलाभ समझी गई रकमें			13	
14	धारा 41 के अधीन कर से प्रभार्य लाभ की कोई रकम			14	
15	लाभ-हानि लेखे में (शुद्ध) जमा या विकलित पूर्व अवधि की आय या व्यय की रकम			15	

भाग क - मात्रात्मक ब्यौरे मात्रात्मक ब्यौरे (धारा 44कख के अधीन संपरीक्षा के लिए दायी न होने की दशा में वैकल्पिक जिसमें धारा 44कख के अधीन दायी नहीं है)

मात्रात्मक ब्यौरे

(क)	व्यवसायगत समुत्थान की दशा में		
1	आरंभिक स्टाक	1	
2	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय	2	
3	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय	3	
4	अंतिम स्टाक	4	
5	कमी/आधिक्य, यदि कोई हो	5	
(ख)	विनिर्माण समुत्थान की दशा में		
6	कच्चा माल		
क	आरंभिक स्टाक	6 क	
ख	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय	6 ख	
ग	पूर्व वर्ष के दौरान उपभोग	6 ग	
घ	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय	6 घ	
ङ	अंतिम स्टाक	6 ङ	

च	प्राप्त तैयार किए गए उत्पाद	6 च	
छ	प्राप्त का प्रतिशत	6 छ	
ज	कमी/आधिक्य, यदि कोई हो	6 ज	
7	तैयार उत्पाद/उपोत्पाद		
क	आरंभिक स्टाक	7 क	
ख	पूर्व वर्ष के दौरान क्रय	7 ख	
ग	पूर्व वर्ष के दौरान विनिर्मित मात्रा	7 ग	
घ	पूर्व वर्ष के दौरान विक्रय	7 घ	
ङ	अंतिम स्टाक	7 ङ	
च	कमी/आधिक्य यदि कोई हो	7 च	

भाग ख कुल आय कुल आय की संगणना

1	गृह संपत्ति से आय (अनुसूची गृहसंपत्ति का 4ग) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)			1	
2	कारबार या वृत्ति से लाभ और हानि सटटे का कारबार से भिन्न कारबार से लाभ हानि				
i	सटटे का कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न कारबार से लाभ हानि (अनुसूची -बीपी का क33) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)	2i			
ii	सटटे का कारबार से लाभ हानि (अनुसूची -बीपी का क37) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)	2ii			
iii	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ और अभिलाभ (अनुसूची बीपी का सी 47) (यदि हानि हो तो शून्य प्रविष्ट करें)	2iii			
iv	कुल (2i+2ii+2iii +2iii)			2iv	
3	पूंजी अभिलाभ				
क	अल्पकालिक				
i	अल्पकालिक (111क के अधीन) (अनुसूची सीजी का ए7)		3कi		
ii	अल्पकालिक (अन्य) (अनुसूची सीजी का ए8)		3कii		
iii	कुल अल्पकालिक (3क i+ 3कii) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)		3कiii		
ख	i संकेतन के साथ दीर्घकालिक (अनुसूची सीजी का ख6) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)		3खi		
	ii संकेतन के बिना दीर्घकालिक (अनुसूची सीजी का ख6) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)		3खii		
	iii कुल दीर्घकालिक (3कiii + 3खiii)		3खiii		
ग	कुल पूंजी अभिलाभ (3 कiii + 3 खiii) (अनुसूची सीवाईएलए में समायोजित अंक लें)			3ग	
4	अन्य स्रोतों से आय				
क	घुड़दौड़ के स्वामित्व से भिन्न स्रोतों से (ओएस अनुसूची का 3) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)		4 क		
ख	घुड़दौड़ के स्वामित्व से (ओएस अनुसूची का 4ग) (शून्य प्रविष्ट करें यदि हानि हो)		4 ख		
ग	कुल (क+ ख)			4 ग	
5	कुल (1+ 2iv+ 3ग + 4ग)			5	
6	5 के लिए मुजरे के चालू वर्ष की हानिया (सीवाईएलए अनुसूची का कुल 2आईएक्स, 3आईएक्स तथा 4आईएक्स)			6	
7	चालू वर्ष की हानियों के मुजरा करने के पश्चात अतिशेष (5-6)			7	
8	7के विरुद्ध मुजरा किए जाने योग्य अग्रनीत हानि लाए(बीएफएलए अनुसूची का कुल 2आईएक्स, 3आईएक्स तथा 4आईएक्स)			8	
9	सकल कुल आय (7-8) (अनुसूची बीएफएलए का 5x भी)			9	
10	अध्याय 6-क के अधीन कटौतिया (अनुसूची 6क का ठ)			10	
11	कुल आय (9-10)			11	
12	शुद्ध कृषि आय/दर प्रयोजन के लिए कुल अन्य (अनुसूची ईआई का 4)			12	
13	"सकल आय" (11 + 12)			13	
14	चालू वर्ष की हानिया जो अग्रनीत की जानी है (अनुसूची सीएफएल का xi) का योग			14	
15	धारा 115 जख के अधीन समझी जाने वाली कुल आय (अनुसूची एमएटी का 6)			15	

भाग ख - कुल आय पर कर | कुल आय पर कर दायित्व की संगणना

1	1क	धारा 115जख के अधीन समझी जानी वाली कुल आय पर संदेय कर (अनुसूची एमएटी का 7)		1क	
	1ख	ऊपर (क) पर अधिभार		1ख	
	1ग	(1क + 1ख) पर शिक्षा उपकर		1ग	
	1घ	धारा 115जख के अधीन संदेय कुल कर (1क + 1ख + 1ग)		1घ	
2		भाग ख--1i की मद 11 कुल आय पर संदेय कर			
	क	मामूली दरों पर कर	2 क		
	ख	विशेष दरों पर कर (अनुसूची एस आई का 11)	2 ख		
	ग	भाग ख--टीआई (2क + ख)की मद 11 में कुल आय पर संदेय कर		2 ग	
3		2ग पर अधिभार		3	
4		(2ग+3+47) पर माध्यमिक और उच्चतर शिक्षा उपकर सहित शिक्षा उपकर		4	
5		सकल कर दायित्व (2ग+ 3+47)		5	
6		सकल संदेय कर (5 और 1घ की उच्चतर प्रविष्ट करें)		6	
7		पूर्ववर्ष में धारा 115 जकक के अधीन जमा संदत्त कर (यदि 5 1घ से अधिक हो तो) (एमएटीजी अनुसूची का 7)		7	
8		धारा 115जकक के अधीन जमा के पश्चात संदेय कर (3--4)		8	
9		कर अनुतोष			
	क	धारा 90/90क (अनुसूची टीआर का 1ख1)	9क		
	ख	धारा 91 (अनुसूची टीआर का 1ख2)	9ख		
	ग	कुल (9क + 9ख)		9ग	
10		शुद्ध कर दायित्व (8 --9ग)		10	
11		संदेय ब्याज			
	क	विवरणी देने में चूक के लिए (धारा 234क)	11क		
	ख	अग्रिम कर में भुगतान में चूक के लिए (धारा 234ख)	11ख		
	ग	अग्रिम कर आस्थगन के लिए	11ग		
	घ	कुल संदेय ब्याज (11 क+11 ख+11 ग)		11घ	
12		सकल दायित्व (10 + 11 घ)		12	
13		संदत्त कर			
	क	अग्रिम कर (अनुसूची आईटी से)	13 क		
	ख	टीडीएस (अनुसूची टीडीएस 2 का स्तंभ 7)	13 ख		
	ग	टीसीएस (अनुसूची टीसीएस 2 का स्तंभ 5)	13 ग		
	घ	स्वतः निर्धारण कर (अनुसूची आईटी से)	13 घ		
	ङ	कुल संदत्त कर (13क+13ख+13ग + 13घ)		13ङ	
14		संदेय रकम (यदि 12 13ङ से अधिक है तो शून्य प्रविष्ट करें)		14	
15		प्रतिदाय (यदि 13ङ 12 से अधिक है) अनुसूची बीए बैंक लेखा ब्यौरे दें		15	

कर दायित्व की संगणना

देय कर

अनुसूची बैंक | कृपया निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत करें

1 *बैंक खाता सं0 प्रविष्ट करें (सभी मामलों में अनिवार्य है)*

2 क्या आप अपना प्रतिदाय ☐ चैक या ☐ अपने बैंक खाते में सीधे जमा करके चाहते है ? (जैसा लागू हो सही निशान लगाएं ☑)

3 अपने बैंक खाते के अतिरिक्त ब्यौरे दें

एमआईसीआर कोड | खाते का प्रकार (जैसा लागू हो सही निशान लगाएं ☑) ☐ बचत ☐ चालू

क्या आपके पास,-

(i) कोई आस्ति भारत से बाहर स्थित है (किसी अस्तित्व में वित्तीय हित सहित) या

(ii) भारत से बाहर किसी खाते में हस्ताक्षर प्राधिकार ?

[केवल निवासी की दशा में लागू] | यदि उत्तर हां है तो अनुसूची एफए भरना सुनिश्चित करें| ☐ हां ☐ नहीं

सत्यापन

मैं,.....जो.....का पुत्र/पुत्री हूं स्थायी लेखा संख्यां,.....का धारक हूं,सत्यनिष्ठा से यह घोषणा करता/करती हूं कि विवरणी और उसकी अनुसूचियों में दी गई जानकारी मेरे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार सही और पूर्ण हैं और यह कि उसमें दर्शित कुल आय/अनुषंगी फायदों की रकम और अन्य विशिष्टियां सत्यतः कथित की गई हैं और निर्धारण वर्ष 2012-2013 से सुसंगत पूर्व वर्ष के कर के लिए प्रभार्य अनुषंगी फायदों के संबंध में आय-कर अधिनियम, 1961 के उपबंधों के अनुसार हैं । मैं यह और घोषणा करता हूं कि मैं .....की हैसियत में विवरणी तैयार कर रहा हूं और मैं इस विवरणी को तैयार करने और सत्यापित करने के लिए भी सक्षम हूं ।

स्थान..... तारीख..... यहां हस्ताक्षर करें

अनुसूची जल — गृह संपत्ति से आय का ब्योरा

गृह संपत्ति

1	संपत्ति 1 का पता	नगर/ शहर	राज्य	पिन कोड
	क्या संपत्ति सह-स्वामित्व की है ☐ हां ☐ नहीं (यदि "हां" तो निम्नलिखित ब्यौरे प्रविष्ट करें)			
	संपत्ति में आपका प्रतिशि हिस्सा ☐			
क्र.सं.	सह-स्वामी(यों) का नाम	सह-स्वामियों का पैन सं0 (वैकल्पिक)	संपत्ति में प्रतिशत हिस्सा (वैकल्पिक)	
i				
ii				
	(☑ *निशान लगाएं, यदि किराए पर दिया गया है*) ☐	किराएदार का नाम	किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)	

क	वार्षिक किराए योग्य मूल्य / प्राप्त या प्राप्त किया गया किराया (अधिक, यदि संपूर्ण वर्ष के लिए किराए पर दिया गया, कम, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया)		1 क
ख	किराए की रकम जिसकी वसूली नहीं की जा सकती है	1 ख	
ग	स्थानीय प्राधिकारियों को संदत्त कर	1 ग	
घ	कुल (1 ख + 1 ग)	1 घ	
ङ	शेष (1 क – 1 घ)		1 ङ
च	1ङ का 30%	1 च	
छ	उधार ली गई संपत्ति पर सदेय ब्याज	1 छ	
ज	कुल (1 च + 1 छ)		1 ज
झ	गृह संपत्ति से आय 1 (1 ङ – 1 ज)		1 झ

2	संपत्ति 2 का पता	नगर/ शहर	राज्य	पिन कोड
	क्या संपत्ति सह-स्वामित्व की है ☐ हां ☐ नहीं (यदि "हां" तो निम्नलिखित ब्यौरे प्रविष्ट करें)			
	संपत्ति में आपका प्रतिशि हिस्सा ☐			
क्र.सं.	सह-स्वामी(यों) का नाम	सह-स्वामियों का पैन सं0 (वैकल्पिक)	संपत्ति में प्रतिशत हिस्सा (वैकल्पिक)	
i				
ii				
	☑ *निशान लगाएं, यदि किराए पर दिया गया)* ☐	किराएदार का नाम	किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)	

क	वार्षिक किराए योग्य मूल्य / प्राप्त या प्राप्त किया गया किराया (अधिक, यदि संपूर्ण वर्ष के लिए किराए पर दिया गया, कम, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया)		2 क
ख	किराए की रकम जिसकी वसूली नहीं की जा सकती	2 ख	
ग	स्थानीय प्राधिकारियों को संदत्त कर	2 ग	
घ	कुल (2 ख + 2 ग)	2 घ	
ङ	शेष (2 क – 2 घ)		2 ङ
च	2ङ का 30%	2 च	
छ	उधार ली गई पूंजी पर सदेय ब्याज	2 छ	
ज	कुल (2 च + 2 छ)		2 ज
झ	गृह संपत्ति 2 से आय (2 ङ –2 ज)		2 झ

3	संपत्ति 3 का पता	नगर/ शहर	राज्य	पिन कोड

	☑ निशान लगाएं, यदि किराये पर दिया गया ☐	किराएदार का नाम	किराएदार का स्थायी लेखा संख्यांक (वैकल्पिक)	
	क	वार्षिक किराए योग्य मूल्य / प्राप्त या प्राप्त किया गया किराया (अधिक, यदि संपूर्ण वर्ष के लिए किराए पर दिया गया, कम, यदि वर्ष के भाग के लिए किराए पर दिया गया)	3 क	
	ख	किराए की रकम जिसकी वसूली नहीं की जा सकती	3 ख	
	ग	स्थानीय प्राधिकारियों को संदत्त कर	3 ग	
	घ	कुल (3 ख + 3 ग)	3 घ	
	ङ	शेष (3 क – 3 घ)	3 ङ	
	च	3 ङ का 30%	3 च	
	छ	उधार ली गई पूंजी पर सदेय ब्याज	3 छ	
	ज	कुल (3 च + 3 छ)	3 ज	
	झ	गृह संपत्ति 3 से आय (3 ङ –3ज)	3 झ	
4		"गृह संपत्ति से आय" शीर्ष के अधीन आय		
	क	धारा 25क / कक के अधीन वसूल किया गया किराया	4 क	
	ख	30% कटौती के पश्चात् धारा 25क/कक के अधीन पूर्व वर्ष के दौरान प्राप्त बकाया किराया	4 ख	
	ग	कुल (4 क +4ख + 1 झ + 2 झ + 3 झ)	4 ग	

अनुसूची – कारबार या वृत्ति		कारबार या वृत्ति से आय की संगणना			
कारबार या वृत्ति से आय	अ	सट्टे के कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न, कारबार या वृत्ति			
	1	लाभ और हानि लेखा के अनुसार कर से पूर्व लाभ (भाग क - पी और एल की मद 43)			1
	2क	1 में सम्मिलित सट्टे के कारबार से शुद्ध लाभ या हानि (हानि की दशा में -चिह्न प्रविष्ट करें)	2क		
	2ख	1 में सम्मिलित धारा 35कघ के अधीन विनिर्दिष्ट कारबार से शुद्ध लाभ या हानि (हानि की दशा में - चिह्न प्रविष्ट करें)	2ख		
	3	आय के अन्य शीर्षों के अधीन समझे गए लाभ और हानि लेखा में जमा आय/रशीदें	3		
	4	1 में सम्मिलित लाभ या हानि, जो आय कर अधिनियम की धारा 44कघ/44कङ/44कच/44खख/44खखक/44खखख/अध्याय 12छ/पहली अनुसूची में निर्दिष्ट है	4		
	5	(1 में सम्मिलित) लाभ और हानि लेखा में जमा आय, जो छूट प्राप्त है			
		क फार्म/ फार्मों से आय का अंश	5क		
		एओपी/बीओए से आय के शेयर	5ख		
		कोई अन्य छूट प्राप्त आय	5ग		
		कुल आय पर छूट	5घ		
	6	बकाया (1– 2क – 2ख – 3 – 4 – 5घ)			6
	7	आय के अन्य शीर्षों के विचाराधीन	7		
	8	लाभ और हानि लेखा में विकलित व्यय जो कर छूट से संबंधित है	8		
	9	कुल (7 + 8)	9		
	10	समायोजित लाभ या हानि (6+9)			10
	11	9 में सम्मिलित लाभ और हानि लेखा में विकलित अवक्षयण			11
	12	आयकर अधिनियम के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण			
		i धारा 32 (1)(ii) के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण *(अनुसूची डीईपी का स्तंभ 6)*	12i		
		ii धारा 32 (1)(i) के अधीन अनुज्ञेय अवक्षयण *(आय कर नियम की परिशिष्ट 1 को निर्दिष्ट करते हुए स्वयं अपनी*	12ii		
		iii कुल (12i + 12ii)			12iii
	13	अवक्षयण के लिए समायोजन के पश्चात् लाभ या हानि (10 +11 - 12iii)			13
	14	धारा 36 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 6त)	14		
	15	धारा 37 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 7ज)	15		
	16	धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम (भाग ओ आई का 8कङ)	16		
	17	धारा 40क के अधीन अननुज्ञेय सीमा तक लाभ और हानि लेखा में विकलित र कम (भाग ओ आई का 9ङ)	17		
	18	पूर्व वर्ष के लाभ और हानि लेखा में विकलित कोई रकम, किन्तु जो धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय है	18		
	19	सूक्ष्म लघु एवं मध्यम उद्यम विकास अधिनियम, 2006 की धारा 23 के अधीन अननुज्ञेय ब्याज	19		
	20	धारा 41 के अधीन समझी गई आय	20		
	21	धारा 33कख/ 33कखक/ 33कखख/ 72क/ 80जजघ/ 80झक के अधीन समझी गई आय	21		

22	धारा 28 से 44घ के अधीन के अतिरिक्त कोई अन्य मद या मदें	22				
23	लाभ और हानि लेखा में सम्मिलित न की गई कोई अन्य आय/ कोई अन्य व्यय जो अनुज्ञेय नहीं है (फर्मों से जिसमे कंपनी	23				
24	कुल (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20 + 21+22+23)			24		
25	धारा 32 (1) (iii) के अधीन अनुज्ञेय कटौती	25				
26	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम से अधिक धारा 35 के अधीन अनुज्ञेय कटौती *(अनुसूची इएसआर का मद vii (4)* यदि रकम लाभ और हानि लेखा की विकलित रकम से कम हैं तो यह मद 23 मे जाएगी)	26				
27	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष मे धारा 40 के अधीन अननुज्ञेय किन्तु पूर्व वर्ष के दौरान अननुज्ञेय रकम	27				
28	किसी पूर्वगामी पूर्व वर्ष मे धारा 43ख के अधीन अननुज्ञेय किन्तु वर्ष के दौरान अनुज्ञेय कोई रकम (भाग णझ का 8ख)	28				
29	धारा 35 कग के अधीन कटौती	29				
	क लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम	29 क				
	ख कटौती के रूप में अनुज्ञेय रकम	29ख				
	ग लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम सेअधिक अनुज्ञेय	29ग				
30	कटौती के रूप मे अनुज्ञात कोई अन्य रकम (धारा 35कघ के अधीन कटौती समेत)	30				
31	कुल (25 + 26+27+28+29ग + 30)			31		
32	आय (13+ 24 – 31)			32		
33	निम्नलिखित के अधीन लाभ या हानि -					
	i धारा 44कघ	33i				
	ii धारा 44कड	33ii				
	iii धारा 44कच	33iii				
	iv धारा 44ख	33iv				
	v धारा 44खख	33v				
	vi धारा 44खखक	33vi				
	vii धारा 44खखख	33vii				
	viii धारा 44घ	33 viii				
	ix धारा 44घक	33ix				
	x अध्याय-XII-छ (टनेज)	33x				
	xi आयकर अधिनियम की पहली अनुसूची	33 xi				
	xii कुल(33i से 33xi)			33x		
34	धारा 10क/10कक/10ख/10खक के अधीन कटौती से पूर्व लाभ या हानि (32 + 33xii)			34		
35	निम्नलिखित के अधीन कटौतियां-					
	i 10क *(अनुसूची 10क का 6)*	35i				
	ii 10कक *(अनुसूची 10कक का घ)*	35ii				
	iii 10ख *(अनुसूची 10ख का घ)*	35iii				
	iv 10खक *(अनुसूची 10खक का घ)*	35iv				
	v योग (35i + 35ii+ 35iii+ 35iv)			35v		
36	सट्टे के कारबार से भिन्न, कारबार या वृत्ति से शुद्ध लाभ या हानि (34– 35v)			36		
37	नियम 7क, 7ख या 7ग लागू करने के पश्चात् कारबार या वृत्ति से शुद्ध लाभ या हानि (नियम 7क, 7ख या 7ग लागू करने के पश्चात विशेष कारबार की दशा के सिवाय जो उपरोक्त 36 में है)			अ 37		
आ	सट्टे के कारबार से आय की संगणना					
38	लाभ या हानि लेखा के अनुसार सट्टे के कारबार से शुद्ध लाभ या हानि			38		
39	धारा 28 to 44घ के अनुसार परिवर्धन			39		
40	धारा 28 to 44घ के अनुसार कटौतियां			40		
41	सट्टे के कारबार से लाभ या हानि (38+39-40)			आ41		
इ	विनिर्दिष्ट कारबार से आय की संगणना			ई		
42	लाभ या हानि लेखा के अनुसार विनिर्दिष्ट कारबार से कुल लाभ या हानि			42		
43	धारा 28 से धारा 44घ के अनुसार जोड़			43		
44	धारा 28 से धारा 44घक के अनुसार कटौतियां (धारा 35कघ के अधीन कटौती से भिन्न)			44		
45	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ या हानि (42 + 43 + 44)			45		
46	धारा 35कघ के अनुसार कटौतियां			46		
47	विनिर्दिष्ट कारबार से लाभ या हानि (45 + 46) (यदि हानि हो तो शून्य प्रविष्ट करें)			47		
इ	'लाभ और हानि' शीर्ष के अधीन प्रभार्य आय (अ37+ आ41+ ग47)					

[illegible] डीपीएम | संयंत्र और मशीनरी पर अवक्षयण

संयंत्र और मशीनरी पर अवक्षयण	1	आस्तियों का ब्लाक	संयंत्र और मशीनरी						
	2	दर (%)	15	30	40	50	60	80	100
			(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)	(vii)
	3	पूर्व वर्ष के पहले दिन को लिखित मूल्य							
	4	पूर्व वर्ष में 180 दिन या अधिक की अवधि के लिए परिवर्धन							
	5	3 या 4 में से पूर्व वर्ष के दौरान प्रतिफल या अन्य वसूली							
	6	वह रकम जिस पर पूर्ण दर पर अवक्षयण अनुज्ञात है (3+ 4+ 5) (शून्य प्रविष्ट करें यदि परिणाम नकारात्मक है)							
	7	पूर्व वर्ष में 180 दिन से कम की अवधि के लिए परिवर्धन							
	8	7 में से वर्ष के दौरान प्रतिकल या अन्य सुव्यस्थीकरण							
	9	वह रकम जिस पर अवक्षयण आधे दर पर अनुज्ञात है (7-8) (शून्य प्रविष्ट करें यदि परिणाम नकारात्मक है)							
	10	पूर्ण दर पर 6 का अवक्षयण							
	11	आधी दर पर 9 का अवक्षयण							
	12	अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोइ हो, 4 पर							
	13	अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोइ हो, 7पर							
	14	कुल अवक्षयण * (10 + 11 + 12 + 13)							
	15	आस्ति/आस्तियों के अंतरण के संबंध में उपगत व्यय							
	16	धारा 50* के अधीन पूंजी अभिलाभ/हानि (5+ 8-3-4-7-15) (शून्य प्रविष्ट करें यदि ब्लाक नही रहता है)							
	17	पूर्व वर्ष के अंतिम दिन अपलिखित मूल्य (6+ 9-14) (शून्य प्रविष्ट करें यदि परिणाम नकारात्मक है)							

अनुसूची-अन्य आस्तियो पर अवक्षयण | अन्य आस्तियो पर अवक्षयण

1	आस्ति-समूह	भवन			फर्नीचर और फिटिंग	अमूर्त आस्तिया	पोत
2	रेट (%)	5	10	100	10	25	20
		(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)
3	पूर्व वर्ष के पहले दिन को अवलिखित मूल्य						
4	पूर्व वर्ष में 180 दिन या अधिक की अवधि के लिए परिवर्धन						
5	3या 4 में से पूर्व वर्ष के दौरान प्रतिफल या अन्य वसूली						
6	रकम जिस पर अवक्षयण पूर्ण दर पर अनुज्ञात है (3+4-5) (शून्य लिखें यदि परिणाम नकारात्मक है)						
7	पूर्व वर्ष में 180 दिन से अन्यून की अवधि के लिए परिवर्धन						
8	7 में से पूर्व वर्ष के दौरान प्रतिफल या अन्य वसूली						
9	रकम जिस पर अवक्षयण आधी दर पर अनुज्ञात है 7-8(शून्य लिखें यदि परिणाम नकारात्मक है)						
10	6 पर पूरी दर से अवक्षयण						
11	9 पर आधी दर पर अवक्षयण						
12	4 पर अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोई हो						
13	7 पर अतिरिक्त अवक्षयण, यदि कोई हो						
14	कुल अवक्षयण* (10+11+12+13)						

15	आस्ति/आस्तियों के अंतरण के संबंध में उपगत व्यय				
16	धारा 50 के अधीन पूंजी अभिलाभ/हानि (5 + 8 -3-4 -7 -15) (केवल नकारात्मक लिखें यदि ब्लाक नहीं रहता)				
17	पूर्व वर्ष के अंतिम दिन को अवलिखित मूल्य (6+ 9 -14) (यदि परिणाम नकारात्मक है तो शून्य लिखें)				

अनुसूची-डीईपी आस्ति पर अवक्षयण सारांश

आस्ति पर अवक्षयण का सार

1	संयंत्र और मशीनरी			
	क 15 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14i)	1 क		
	ख 30 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14ii)	1 ख		
	ग 40 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14iii)	1 ग		
	घ 50 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14iv)	1 घ		
	ङ 60 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14v)	1 ङ		
	च 80 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14vi)	1 च		
	छ 100 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीपीएम-14vii)	1 छ		
	ज संयंत्र और मशीनरी पर कुल अवक्षयण (1क+ 1ख+ 1ग+ 1घ+ 1ङ+ 1च + छ)		1 ज	
2	भवन			
	क 5 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीओए-14i)	2 क		
	ख 10 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीओए-14ii)	2 ख		
	ग 100 प्रतिशत की दर पर अवक्षयण के लिए पात्र ब्लाक (अनुसूची डीओए-14iii)	2 ग		
	घ भवन पर कुल अवक्षयण (2क + 2ख + 2ग)		2 घ	
3	फर्नीचर और फिटिंग्स (अनुसूची डीओए - 14iv)	3		
4	अमूर्त आस्तियां (अनुसूची डीओए - 14v)	4		
5	योग (अनुसूची डीओए - 14vi)	5		
6	कुल अवक्षयण (1ज+2घ+3+4+5)	6		

अनुसूची डीसीजी अवक्षयी आस्तियों के विक्रय पर गाने वाले पूंजी अभिलाभ

1	संयंत्र और मशीनरी			
	क 15% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16i)	1क		
	ख 30% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16ii)	1ख		
	ग 40% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16iii)	1ग		
	घ 50% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16iv)	1घ		
	ङ 60% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16v)	1ङ		
	च 80% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16vi)	1च		
	छ 100% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीपीएम - 16vii)	1छ		
	ज योग (1क+1ख+1ग+1घ+1ङ+1च+1छ)			1ज
2	भवन			

		क	5% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीओए - 16i)	2क		
		ख	10% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीओए - 16ii)	2ख		
		ग	100% की दर से अवक्षयण के लिए हकदार समूह (अनुसूची डीओए - 16iii)	2ग		
		घ	योग (2क+2ख+2ग)			2घ
	3		फर्नीचर और फिटिंग्स (अनुसूची डीओए - 16iv)			3
	4		अमूर्त आस्तियां (अनुसूची डीओए - 16v)			4
	5		पौध (अनुसूची डीओए - 16vi)			5
	6		योग (1ज+2घ+3+4+5)			6

अनुसूची इएसआर **धारा 35 के अधीन कटौती**

क्र. सं.	धारा (1)	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम, यदि कोई हो (2)	अनुज्ञेय कटौती की रकम (3)	लाभ और हानि लेखा में विकलित रकम से अधिक अनुज्ञेय कटौती (4) = (3) - (2)
i	35(1)(i)			
ii	35(1)(ii)			
iii	35(1)(iii)			
iv	35(1)(iv)			
v	35(2अअ)			
vi	35(2अआ)			
vii	योग			

अनुसूची सीजी **पूंजी अभिलाभ**

पूंजी अभिलाभ	अ	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ					
		1	मंदी में विक्रय से				
			क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	1क		
			ख	उपक्रम या प्रभाग का शुद्ध मूल्य	1ख		
			ग	मंदी में विक्रय से अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ	1ग		
			घ	अध्याय iv-उ के अधीन कटौतियां, यदि कोई हों	1घ		
			ङ	मंदी में विक्रय से शुद्ध अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (1ग-1घ)		1ङ	
		2	ऐसे अनिवासी के मामले में आस्तियों से, जिसे धारा 48 का पहला परंतुक लागू होता है			2	
		3	अन्य आस्तियों से				
			क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	3क		
			ख	धारा 48 के अधीन कटौतियां			
				i अर्जन की लागत	खi		
				ii सुधार की लागत	खii		
				iii अंतरण पर व्यय	खiii		
				iv योग (ख i +ख ii +ख ii)	खiv		
			ग	अतिशेष (3क-खiv)	3ग		
			घ	धारा 94(7) या 94(8) के अधीन अनदेखी की जाने वाली हानि, यदि कोई (केवल सकारात्मक मूल्य लिखें)	3घ		
			ङ	धारा 54घ/54छ/54छक के अधीन कटौती	3ङ		
			च	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (3ग-3घ-3ङ)		3च	
		4	अवक्षयी आस्तियों पर माने गए अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ			4	
		5	धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ के रूप में मानी गई रकमें			5	
		6	कुल अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (1ङ+2+3ङ+4+5)			6	
		7	6 में सम्मिलित किया गया धारा 111क के अधीन अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ			7	
		8	धारा 111क में निर्दिष्ट से भिन्न अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ (6-7)			8	
	आ	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ					
		1	मंदी में विक्रय से				
			क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	1क		
			ख	उपक्रम या प्रभाग का शुद्ध मूल्य	1ख		
			ग	मंदी में विक्रय से दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ	1ग		
			घ	अध्याय iv-उ के अधीन छूट	1घ		
			ङ	मंदी में विक्रय से शुद्ध दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ (1ग-1घ)		1ङ	
		2	ऐसे अनिवासी के मामले में आस्तियां, जिसे धारा 48 का पहला परंतुक लागू होता है			2	
		3	ऐसी अन्य आस्तियां जिनके लिए धारा 112(1) के परंतुक के अधीन विकल्प का प्रयोग नहीं किया गया है				

		क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	3क			
		ख	धारा 48 के अधीन कटौतियां				
			i सूचीकरण के पश्चात् अर्जन की लागत	खi			
			ii सूचीकरण के पश्चात् सुधार की लागत	खii			
			iii अंतरण पर व्यय	खiii			
			iv योग (खi + खii + खiii)	खiv			
		ग	अतिशेष (3क-खiv)	3ग			
		घ	धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन कटौती	3घ			
		ङ	शुद्ध अतिशेष (3ग-3घ)			3ङ	
	4	ऐसी अन्य आस्तियां जिनके लिए धारा 112(1) के परंतुक के अधीन विकल्प का प्रयोग किया गया है					
		क	प्रतिफल का पूर्ण मूल्य	4क			
		ख	धारा 48 के अधीन कटौतियां				
			i सूचीकरण के बिना अर्जन की लागत	खi			
			ii सूचीकरण के बिना सुधार की लागत	खii			
			iii अंतरण पर व्यय	खiii			
			iv योग (खi + खii + खiii)	खiv			
		ग	अतिशेष (4क-खiv)	4ग			
		घ	धारा 54ङग के अधीन छूट	4घ			
		ङ	शुद्ध अतिशेष			4ङ	
	5	धारा 54घ/54ङग/54छ/54छक के अधीन दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ के रूप में मानी गई रकमें				5	
	6	कुल दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ (1ङ (यदि हानि है तो शून्य लिखें) +2+3ङ (यदि हानि है तो शून्य लिखें) +4ङ (यदि हानि है तो शून्य लिखें) +5)				आ6	
इ	"पूंजी अभिलाभ" शीर्ष के अधीन प्रभार्य आय (अ6+आ6)(यदि हानि है तो आ6 कुछ नहीं के रूप में प्रविष्ट करें)					इ	
ई	पूंजी अभिलाभ के प्रोद्भवन/प्राप्ति के बारे में जानकारी						

	तारीख	15/6 तक (i)	16/6 से 15/9 तक (ii)	16/9 से 15/12 तक (iii)	16/12 से 15/3 तक (iii)	16/3 से 31/3 (iv)
1	दीर्घकालिक, जहां धारा 112(1) का परंतुक प्रयुक्त होता है (सूचीकरण बिना)- एसआई अनुसूची मे कोड 22 है, कर दर 10 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद बी4ई से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हों					
2.	दीर्घकालिक, जहां धारा 112(1) का परंतुक प्रयुक्त नहीं होता है (सूचीकरण के साथ)- एसआई अनुसूची मे कोड 21 है, कर दर 20 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद (बी6-बी4सी) से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हों					
3	111क के अधीन अल्पकालिक- अनुसूची एसआई में कोड 1क है, कर दर 15 प्रतिशत है ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए मे इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद क7से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हों					
4.	अल्पकालिक अन्य- सामान्य दर पर कराधेय ; अनुसूची सीवाईएलए और बीएफएलए में इस प्रवर्ग के अधीन हानि समायोजन के पश्चात् अनुसूची सीजी की मद क8से केवल सकारात्मक मूल्य प्रविष्ट करें, यदि कोई हों					

टिप्पण *कृपया इस शीर्ष के अधीन आय की संगणना करते समय अनुसूची - विनिर्दिष्ट व्यक्तियों की आय में निर्दिष्ट विनिर्दिष्ट व्यक्तियों की आय सम्मिलित करें*

[redacted] अन्य स्रोतों से आय

अन्य स्रोत

1	दौड़ के घोड़े (घोड़ों) के स्वामित्व से होने वाली आय से भिन्न आय				
	क	लाभांश, सकल	1क		
	ख	ब्याज, सकल	1ख		
	ग	मशीनरी, संयंत्र, भवन के किराए से आय	1ग		
	घ	अन्य, सकल	1घ		
	ङ	योग (1क+1ख+1ग+1घ)		1ङ	
	च	धारा 57 के अधीन कटौतिया :-			
		i व्यय/कटौतियां	चi		

	ii अवक्षयण	चii		
	iii योग	चiii		
	छ अतिशेष (1ङ-चiii)		1 छ	
2	लाटरी, वर्ग पहेली, पहेली दौडों आदि से जीत		2	
3	अन्य स्रोतों से आय (दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व से भिन्न) (1छ + 2) (यदि हानि है तो 1छ के लिए शून्य लिखे)		3	
4	दौड़ के घोडों के स्वामित्व और उनको रखने से आय			
	क प्राप्तियां	4 क		
	ख (4) के संबंध में धारा 57 के अधीन कटौतियां	4 ख		
	ग अतिशेष (2 क – 2 ख)		4 ग	
5	"अन्य स्रोतों से आय" शीर्ष के अधीन प्रभार्य आय (3 + 4 ग) (यदि हानि है तो 4ग को शून्य लिखे और 4ग की हानि के अंक को अनुसूची सीएफएल में ले)		5	

अनुसूची सीवाईएलए | चालू वर्ष की हानियों का मुजरा करने के पश्चात् आय के ब्यौरे

अग्रनीत की गई हानि का समायोजन

क्र. सं.	शीर्ष आय का स्रोत	चालू वर्ष की आय (इस स्तम्भ को केवल तभी भरें जब आय शून्य हो या सकारात्मक हो)	चालू वर्ष में मुजरा की गई गृह संपत्ति की हानि	चालू वर्ष में मुजरा की गई (सट्टेबाजी या विनिर्दिष्ट कारबार से भिन्न) कारबार हानि	चालू वर्ष में मुजरा की गई (घुड़दौड या विनिर्दिष्ट कारबार से हुई हानि से भिन्न) अन्य स्रोतों से हानि	मुजरा करने के पश्चात् चालू वर्ष की शेष बची आय
			कुल हानि (अनुसूची एचपी का 4ग)	कुल हानि (अनुसूची बीपी का 31)	कुल हानि अनुसूची ओएस का (1छ-4ग) (जहां 1छ हानि और 4ग आय है)	
		1	2	3	4	5=1-2-3-4
	समायोजित की जाने वाली हानि					
i	गृह संपत्ति					
ii	कारबार सट्टेबाजी आय को छोडकर)					
iii	सट्टेबाजी से आय					
iv	विनिर्दिष्ट कारबार आय					
v	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ					
vi	दीर्घकालिक अभिलाभ					
vii	अन्य स्रोत (दौड़ के घोडो के स्वामित्व और रखने से लाभ और लाटरी से जीत को छोडकर)					
viii	दौड के घोड़ो के स्वामित्व					
ix	मुजरा की गई कुल हानि					
x	मुजरा करने के पश्चात् शेष हानि					

अनुसूची बीएफएलए | पूर्व वर्षों की अग्रनीत हानियों का मुजरा करने के पश्चात् आय का विवरण

अग्रनीत की गई हानि का समायोजन

क्र. सं.	शीर्ष आय का स्रोत	चालू वर्ष की हानियों का यदि कोई हो, मुजरा करने के पश्चात् आय के ब्यौरे (अनुसूची सीवाईएलए के 5 के अनुसार)	अग्रनीत की गई हानियों का मुजरा	अग्रनीत अवक्षयण का मुजरा	धारा 35(4) के मुजरा करने के पश्चात् अधीन अग्रनीत चालू वर्ष की शेष आय भत्ते का मुजरा	
		1	2	3	4	5
i	गृह संपत्ति					
ii	कारबार सट्टेबाजी आय को छोड़कर)					
iii	सट्टेबाजी से आय					
iv	विनिर्दिष्ट कारबार आय					
v	अल्पकालिक पूंजी अभिलाभ					
vi	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ					

	vii	अन्य स्रोत (दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व से लाभ किंतु लाटरी से जीत को छोड़कर)					
	viii	दौड़ के घोड़ों के स्वामित्व					
	ix	अग्रनीत हानियों के मुजरे का योग					
	x	योग का मुजरा करने के पश्चात् चालू वर्ष की शेष आय (i5 + ii5 + iii5 + iv5+v5+vi5 +vii5+viii5)					

अनुसूची सीएफएल

हानियों का अग्रनयन	क्र. सं.	निर्धारण वर्ष	फाइल करने की तारीख (ता/मास/वर्ष)	गृह संपत्ति हानि	सट्टेबाजी कारबार और विनिर्दिष्ट कारबार से हानि से भिन्न कारबार हानि	सट्टेबाजी कारबार से हानि	विनिर्दिष्ट कारबार से हानि	दीर्घकालिक पूंजी हानि	अन्य स्रोतों से हानि (घुडदौड़ से भिन्न)
	i	2004-05							
	ii	2005-06							
	iii	2006-07							
	iv	2007-08							
	v	2008-09							
	vi	2009-10							
	vii	2010-11							
	viii	2011-12							
	ix	पूर्व वर्षों की हानियों का योग							
	x	अनुसूची बीएफएलए में पूर्वोक्त हानियों का समायोजन							
	xi	2012-13 (चालू वर्ष की हानियां)							
	xii	भावी वर्षों में अग्रनीत की गई कुल हानि							

अनुसूची अअ

क्रम सं0	निर्धारण वर्ष	अमामेलित अवक्षयण अग्रणीत अमामेलित अवक्षयण की रकम	चालू वर्ष के अवक्षयण की रकम	चालू वर्ष की आय के विरुद्ध मुजरा किए गए अवक्षयण की रकम	अगले वर्ष को अग्रणीत बकाया
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
i					
ii					
iii					
iv					
v					
vi					
vii	योग				

अनुसूची 10 क धारा 10 क के अधीन कटौती

धारा 10क के अधीन कटौतियां					
	1	साफ्टवेयर प्रौद्योगिकी पार्कों में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती			
	क	उपक्रम संख्या 1	1क		
	ख	उपक्रम संख्या.2	1ख		
	ग	उपक्रम संख्या.3	1ग		
	घ	उपक्रम संख्या.4	1घ		
	ङ	उपक्रम संख्या .5	1ङ		
	च	योग (1 क+ 1 ख+ 1 ग + 1 घ + 1 ङ)		1	
	2	इलैक्ट्रानिक हार्डवेयर प्रौद्योगिकी पार्कों में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती			
	क	उपक्रम संख्या 1	2क		
	ख	उपक्रम संख्या.2	2ख		
	ग	उपक्रम संख्या.3	2ग		
	घ	योग (2 क + 2 ख+ 2 ग)		2 घ	
	3	मुक्त व्यापार जोन में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती			
	क	उपक्रम संख्या 1	3क		

ख	उपक्रम संख्या.2	3ख	
ग	उपक्रम संख्या.3	3ग	
घ	योग (3 क + 3 ख+ 3 ग)		3घ
4	निर्यात प्रसंस्करण जोन में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती		
क	उपक्रम संख्या 1	4क	
ख	उपक्रम संख्या.2	4ख	
ग	उपक्रम संख्या.3	4ग	
घ	योग (4 क + 4 ख+ 4 ग)		4घ
5	विशेष आर्थिक जोन में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती		
क	उपक्रम संख्या 1	5क	
ख	उपक्रम संख्या.2	5ख	
ग	उपक्रम संख्या.3	5ग	
घ	योग (5 क + 5ख+ 5 ग)		5घ
6	(1च + 2 घ + 3घ + 4घ + 5घ) का योग		6

अनुसूची 10कक धारा 10कक के अधीन कटौती

धारा 10कक के अधीन कटौती

	विशेष आर्थिक जोन में अवस्थित इकाइयों की बाबत कटौती		
क	उपक्रम संख्या 1	क	
ख	उपक्रम संख्या.2	ख	
ग	उपक्रम संख्या.3	ग	
घ	योग (क + ख+ ग)		घ

अनुसूची 10ख धारा 10ख के अधीन कटौती

धारा 10ख के अधीन कटौती

	शतप्रतिशत निर्यातोन्मुख इकाइयों की बाबत कटौती		
क	उपक्रम संख्या 1	क	
ख	उपक्रम संख्या.2	ख	
ग	उपक्रम संख्या.3	ग	
घ	उपक्रम संख्या.4	घ	
ङ	उपक्रम संख्या.5	ङ	
च	योग (क + ख+ ग + घ + ङ)		च

अनुसूची 80छ धारा 80 छ के अधीन कटौतियों के लिए हकदार दानों के ब्यौरे

दान के ब्यौरे

क	बिना अर्हता सीमा के 100 प्रतिशत कटौतियों के लिए हकदार दान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का पैन	दान की रकम	दान के लिए उपयुक्त रकम
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			
	vi कुल			
ख	बिना अर्हता सीमा के 50 प्रतिशत कटौतियों के लिए हकदार दान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का पैन	दान की रकम	दान के लिए उपयुक्त रकम
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			
	vi कुल			
ग	अर्हता सीमा के अध्यधीन 100 प्रतिशत कटौतियों के लिए हकदार दान			
	आदाता का नाम और पता	आदाता का पैन	दान की रकम	दान के लिए उपयुक्त रकम
	i			
	ii			
	iii			
	iv			

	v				
	vi	कुल			
ख	अर्हता सीमा के अध्यधीन 50 प्रतिशत कटौतियों के लिए हकदार दान				
	आदाता का नाम और पता		आदाता का पैन	दान की रकम	दान के लिए उपयुक्त रकम
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	कुल			
ङ	कुल दान (कvi + खvi + गvi + घvi)				

अनुसूची 80झक — धारा 80झक के अधीन कटौतियां

धारा 80झक के अधीन कटौतियां

क	धारा 80झक (4) (i) में निर्दिष्ट किसी उद्यम के लाभों की बाबत कटौतियां (अवसंरचना सुविधा)	क	
ख	धारा 80झक (4) (ii) में निर्दिष्ट किसी उपक्रम के लाभों की बाबत कटौतियां (दूरसंचार सुविधा)	ख	
ग	धारा 80झक (4) (iii) में निर्दिष्ट किसी उपक्रम के लाभों की बाबत कटौतियां (औद्योगिक पार्क और विशेष आर्थिक जोनों में)	ग	
घ	धारा 80झक (4) (iv) में निर्दिष्ट किसी उपक्रम के लाभों की बाबत कटौतियां (विद्युत)	घ	
ङ	धारा 80झक (4) (v) में निर्दिष्ट किसी उपक्रम के लाभों की बाबत कटौतियां (विद्युत उत्पादन संयत्र का पुनरूज्जीवन और धारा 80 झक (4)(vi) में निर्दिष्ट किसी उपकरण के लाभों के संबंध में कटौती [पूरे देश में प्राकृतिक गैस वितरण नेटवर्क]	ङ	
च	धारा 80झक के अधीन कुल कटौतियां (क + ख + ग + घ)		च

अनुसूची-80- झख — धारा 80झख के अधीन कटौतियां

धारा 80झख के अधीन कटौतियां

क	धारा 80झख (3) में निर्दिष्ट किसी उपक्रम के लाभों की बाबत कटौतियां (लघु उद्योग)	क	
ख	जम्मू-कशमीर में अवस्थितऔद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (4))	ख	
ग	आठवीं अनुसूची में विनिर्दिष्ट औद्योगिक रूप से पिछड़े राज्यों में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (4))	ग	
घ	औद्योगिक रूप से पिछड़े जिलों में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (5))	घ	
ङ	बहुविध थियटरों की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (7 क))	ङ	
च	कन्वेंशन केन्द्रों की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (7ख))	च	
छ	वैज्ञानिक अनुसंधान करने वाली कंपनी की दशा में कटौतियां (धारा 80झख (8 क))	छ	
ज	ऐसे उपक्रमों की दशा में, जो वाणिज्यिक उत्पादन या खनिज तेल के परिष्करण का कार्य आरम्भ करता है की बाबत कटौतियां (धारा 80झख (9))	ज	
झ	ऐसे उपक्रमों की दशा में कटौतियां जो आवसीय परियोजनाओं के विकास और निर्माण में लगे हुए हैं (धारा 00झख (10))	झ	
ञ	ऐसे उपक्रमों की दशा में कटौतियां जो प्रशीतन श्रृखंला सुविधाओं के प्रचालन में लगे हुए है (धारा 80झख (11))	ञ	
ट	फलों और सब्जियों के प्रसंस्करण, परिरक्षण और पैकेजिंग में लगे हुए उपक्रमों की दशा में कटौतियां (धारा 80झख (11))	ट	
ठ	खाद्यानों की उठाई-धराई, भंडारण और परिवहन के कारबार में लगे हुए उपक्रम की बबत कटौती (धारा 80झख (11 क))	ठ	
ड	ग्रामीण हस्पताल के प्रचालन और अनुरक्षण में लगे हुए उपक्रमों की दशा में कटौतियां (धारा 80झख (11 ख))	ड	
ढ	धारा 80झख के अधीन कुल कटौतियां (क से ड का योग)		ढ

अनुसूची-80- झग या 80झड. धारा 80झग या 80झड. के अधीन कटौतियां

धारा 80 झग के अधीन कटौतियां

1	सिक्किम में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां		1	
2	हिमाचल प्रदेश में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां		2	
3	उत्तरांचल में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां		3	
4	पूर्वोत्तर में में अवस्थित औद्योगिक उपक्रमों की बाबत कटौतियां			
क	असम	4क		
ख	अरुणाचल प्रदेश	4ख		
ग	मणिपुर	4ग		
घ	मिजोरम	4घ		
ङ	मेघालय	4ङ		
च	नागालैंड	4च		
छ	त्रिपुरा	4छ		
ज	पूर्वोत्तर में अवस्थितउपक्रमों के लिए कटौतियों का कुल योग (4क से 4छ का योग)		4 ज	
5	धारा 80झग के अधीन कुल कटौतियां (1 + 2 + 3 + 4 ज)		5	

अनुसूची-VI- क अध्याय VI- क के अधीन कटौतियां

कुल कटौतियां

क	80छ		छ	80झख (अनुसूची 80 झख का ढ)		
ख	80छछक		ज	80 झग/झड. (अनुसूची 80 झग/80 झड. का 5)		
ग	80छछख		झ	80 झघ		
घ	80छछग		ञ	80ञञक		
ङ	80झक(अनुसूची 80 झक का घ)		ट	80ञञकक		
च	80 झकख		ठ	80ठक		
प	अध्याय VI- क के अधीन कुल कटौतियां (क से ट का कुल योग)				ड	

अनुसूची एराआइ विशेष दर पर आय आय-कर से झक (कृपया धारा कोड और कर की दर के लिए अनुदेश सं. 9(iii))देखें)

विशेष दर

क्रम सं.	धारा कोड	☑	विशेष दर (%)	आय	उस पर कर ii	क्रम सं.	धारा कोड	☑	विशेष दर (%)	आय	उस पर कर ii
1	1क	☐	15			6	5क1खक	☐	5		
2	22	☐	10			7		☐			
3	21	☐	20			8		☐			
4	5खख	☐	30			9		☐			
5	5खखघ	☐	15			10		☐			
11										योग (1ii से 10 ii)	

अनुसूची : इआइ छूट प्राप्त आय के ब्यौरे (कुल आय में शामिल न की जाने वाली आय)

छूट प्राप्त आय

1	ब्याज से आय	1	
2	लाभांश से आय	2	
3	दीर्घकालिक पूंजी अभिलाभ जिन पर प्रतिभूति संव्यवहार कर का संदाय किया गया है	3	
4	शुद्ध कृषि आय (नियम 7, 7क, 7ख या 8 के अधीन अपवर्जित की जाने वाली आय से भिन्न)	4	
5	फर्म के लाभ में शेयर/एओपी इत्यादि	5	
6	अन्य	6	
7	योग (1+2+3+4+5+6)	7	

[redacted] एमएटी | धारा 115जख के अधीन संदेय न्यूनतम बैकल्पिक कर की संगणना

1	क्या लाभ और हानि लेखा कंपनी अधिनियम, 1956 की अनुसूची 6 के भाग 2 और 3 के उपबंधों के अनुसार तैयार किया गया है (यदि हां तो, '1' लिखें, यदि नहीं तो '2' लिखें)				☐
2	क्या ऊपर स्तंभ 7 में निर्दिष्ट लाभ और हानि लेखा में, लाभ और हानि लेखा तैयार करने के लिए समान लेखा नीतियों, लेखा मानक का अनुपालन किया गया और अवक्षणय की संगणना करने के लिए दरों की समान पद्धति कंपनी वार्षिक साधारण निकाय बैठक में कंपनी के समक्ष अधिकथित तैयार लेखा के लिए भी अपनाई गई है ? (यदि हां तो 1 लिखें यदि नहीं तो 2 लिखें)				☐
3	लाभ और हानि लेखा में यथादर्शित कर पश्चात् लाभ भाग क पी एंड एल की मद 46 प्रविष्ट करें)			3	
4	योग (यदि लाभ और हानि लेखा में विकलित है)				
	क	आस्थगित कर की रकम और उसके लिए उपबंध समेत संदत्त या संदेय आय कर या उसका उपबंध (एफबीटी से भिन्न)	4क		
	ख	आरक्षिति (धारा 33कग के अधीन आरक्षित के सिवाय)	4ख		
	ग	अभिनिश्चित न किए गए दायित्व के लिए उपबंध	4ग		
	घ	समनुषंगी कंपनियों की हानियों के लिए उपबंध	4घ		
	ङ	संदत्त या प्रस्तावित लाभांश	4ङ		
	च	धारा 10, 10कक, 11 और 12 के अधीन छूट प्राप्त आय संबंधित व्यय (धारा 10 (38) के अधीन छूट प्राप्त आय को छोड़कर छूट प्राप्त आय)	4च		
	छ	आस्तियों के पुनर्मूल्यांकन के लिए मान्य अवक्षयण	4छ		
	ज	अन्य (अवशिष्ट असमायोजित मदों और किसी आस्ति के मूल्य में कमी के लिए उपबंध सहित)	4ज		
	झ	कुल कटौतियां (4क+4ख+4ग+4घ+4ङ+4च+4छ + 4ज)		4झ	
5	कटौतियां				
	क	आरक्षिति से निकाली गई रकम या यदि लाभ या हानि लेखा को जमा की गई है तो उपबंध	5क		
	ख	धारा 10, 10कक, 11 और 12 के अधीन आय धारा 10 (38) के अधीन छूट प्राप्त आय को छोड़कर छूट प्राप्त आय)	5ख		
	ग	पुनर्मूल्यांकन आरक्षिति और लाभ और हानि लेखा में जमा की गई रकम से निकली गई उस सीमा तक जब तक आस्ति के मूल्यांकन के मान्य अवक्षयण की रकम से अधिक नहीं होने की सीमा तक	5ग		
	घ	अग्रनीत की गई हानि या अवक्षयण जो भी कम हो	5घ		
	ङ	रुग्ण औद्योगिक कंपनी का लाभ जो शुद्ध लाभ के बराबर या एकत्रित हानियों से अधिक है ।	5ङ		
	च	अन्य (अवशिष्ट असमायोजित मदों और लाभ और हानि लेखा में जमा किए गए आस्थगित कर की रकम सहित)	5च		
	छ	कुल कटौतियां (5क+5ख+5ग+5घ+5ङ + 5च)		5छ	
6	धारा 115झख के अधीन कुल लाभ (3+ 4i – 5छ)			6	
7	धारा 115झख के अधीन संदेय कर [(6) का 18.5%]			7	

न्यूनतम बैकल्पिक दर

अनुसूची एमएटीसी	धारा 115 जकक के अधीन कर प्रत्यय की संगणना		
1	निर्धारण वर्ष 2012-13 में धारा 115जख के अधीन कर (भाग बीटीटीआई का 1घ)	1	
2	निर्धारण वर्ष 2012-13 में अधिनियम के अन्य उपबंधों के अधीन कर (भाग बीटीटीआई का 5)	2	
3	कर की रकम जिसके विरुद्ध प्रत्यय उपलब्ध है [यदि 2 1 से बढ़ा है तो (2-1) प्रविष्ट करें, अन्यथा 0 प्रविष्ट करें]	3	
4	उपलब्ध एमएटी प्रत्यय का उपयोग [चालू वर्ष के दौरान उपयोग किए गए एमएटी प्रत्यय की राशि ऊपर 3 में वर्णित रकम के अधिकतम के अध्यधीन है और अग्रणीत एमएटी प्रत्यय की राशि से अधिक नहीं हो सकती]		

क्र.सं.	निर्धारण वर्ष (क)	अग्रणीत एमएटी प्रत्यय (ख)	चालू वर्ष के दौरान उपयोग किया गया एमएटी प्रत्यय (ग)	चालू वर्ष के लिए एमएटी प्रत्यय (घ) [यदि 2 1 से बढ़ा है तो (2-1) प्रविष्ट करें, अन्यथा 0 प्रविष्ट करें]	अग्रणीत बकाया एमएटी प्रत्यय (ङ) [ङ = ख-ग + घ]
i	2006-07				
ii	2007-08				

	iii	2008-09				
	iv	2009-10				
	v	2010-11				
	vi	2011-12				
	vii	2012-13				
	viii	योग				
5	घारा 115ञकक के अधीन कर प्रत्यय की रकम [4ग (viii) प्रविष्ट करें]				5	
6	पश्चातवर्ती निर्धारण वर्षो मे प्रत्यय के लिए उपलब्ध एमएटी दायित्व की रकम [4ङ (viii) प्रविष्ट करें]				6	

अनुसूची - डीडीटी देशी कंपनियों को वितरित लाभ पर कर और ब्याज की संगणना

लाभांश वितरण कर

1	देशी कंपनियों के किसी लाभांश लाभ के वितरण या संदाय की घोषणा की तारीख			1	
2	पूर्व वर्ष के दौरान वितरित या संदत्त लाभांश की दरें				
	क अंतरिम (दर %)	2क			
	ख अंतिम (दर %)	2ख			
3	घोषित, वितरित या संदत्त लाभांश की रकम			3	
4	घोषित लाभांश पर संदेय कर वितरित या सदत्त				
	क धारा 115थ के अधीन संदेय अतिरिक्त आय कर	4क			
	ख 4क पर अधिभार	4ख			
	ग शिक्षा उपकर (4क + 4ख)	4ग			
	घ कुल सदेय कर (4क + 4ख + 4ग)			4घ	
5	धारा 115त के अधीन सदेय ब्याज			5	
6	अतिरिक्त आयकर + संदेय-ब्याज (4घ+ 5)			6	
7	संदत्त कर और ब्याज (अनुसूची 5 डीडीटीपी का योग)			7	
8	शुद्ध सदेय/प्रतिदेय (6-7)			8	

अनुसूची आईटी अग्रिम कर और आयकर के स्वतनिर्धारण कर संदाय के ब्यौरे

कर संदाय

क्रं.सं	बीएसआर कोड	जमा करने की तारीख (दिन/मास/वर्ष)	चलान की क्रम संख्या	रकम (रुपए में)
i				
ii				
iii				
iv				
v				
vi				

टिप्पण--भाग ख--टीटीआई की क्रम सं0 11क और 11ख में कुल अग्रिम कर और स्वतः निर्धारण कर प्रविष्ट करें ।

अनुसूची स्रोत पर कटौती किया गया कर आय से स्रोत पर कटौती किए गए कर के ब्यौरे [कटौतीकर्ता (कटौतीकर्ताओं) द्वारा जारी किए गए प्ररूप 16क के अनुसार]

अन्य आय पर स्रोत पर कर कटौती

क्रम सं.	कटौतीकर्ता का कर कटौती खाता संख्या (टैन)	कटौतीकर्ता का नाम	विशिष्ट टीडीएस प्रमाणपत्र सं.	वित्त वर्ष जिसमें टीडीएस की कटौती की गई है	कटौती किया गया कुल कर	इस वर्ष के लिए दावा की गई (6) में से रकम
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
i						
ii						

टिप्पण कृपया अनुसूची टीडीएसआई के स्तंभ 5 और भाग ख टीटीआईके 8(ख) में अनुसूची टीडीएस 2 के स्तंभ 7 का योग प्रविष्ट करें ।

अनुसूची टीडीएस — **स्रोत पर संग्रहित किए गए कर के ब्यौरे [संग्राहक (संग्रहकों) द्वारा जारी प्ररूप 27घ के अनुसार]**

आय के स्रोत पर संग्रहित	क्र. सं.	संग्रहक का कर कटौती और कर संग्रहण लेखा संख्या	संग्राहक का नाम	संग्रहित की गई कुल रकम	वर्ष के दौरान (4) में से अनुज्ञात की गई रकम
	(1)	(2)	(3)	(4)	(7)
	i				
	ii				

टिप्पण: *भाग ख टीटीआई के क्रम सं.15ग में स्तंभ (7) योग प्रविष्ट करें*

अनुसूची डीडीटीपी — **वितरित लाभ पर कर के संदाय के ब्यौरे**

कर संदाय	क्र.सं.	बैंक और शाखा का नाम	बीएसआर कोड	निक्षेप की तारीख (दिन/मास/वर्ष)	चालान का क्रम सं0	रकम (रु0)
	i					
	ii					
	iii					
	iv					
	v					

टिप्पण: *अनुसूची डीडीटी के 7 में v का योग प्रविष्ट करें*

अनुसूची एफएसआई — **भारत से बाहर प्रोद्भूत या उद्भूत आय के ब्यौरे**

भारत से बाहर प्रोद्भूत या उद्भूत आय के ब्यौरे								
	1	ऊपर भाग-बी-टीआई में कुल आय में सम्मिलित आय के ब्यौरे						
		देश कोड	कर दाता पहचान संख्यांक	गृह संपत्ति से आय (भाग बीटीआई में सम्मिलित) (क)	कारबार से आय (भाग बीटीआई में सम्मिलित) (ख)	पूंजी अभिलाभ आय (भाग बीटीआई में सम्मिलित) (ग)	अन्य स्रोतों से आय (भाग बीटीआई में सम्मिलित) (घ)	भारत से बाहर कुल आय (ङ) = क + ख + ग + घ
			योग					
	2	भारत से बाहर कुल आय (ऊपर मद सं0 1 के अनुसार ङ का योग)					2	
	3	भारत से बाहर कुल आय जहां डीटीएए लागू है					3	
	4	भारत से बाहर कुल आय जहां डीटीएए लागू नहीं है (2-3)					4	
	टिप्पण	इस अनुसूची को भरने के लिए कृपया अनुदेश निर्दिष्ट करें						

अनुसूची टीआर		भारत से बाहर संदत्त कर के ब्यौरे						
भारत से बाहर संदत्त कर	1	भारत से बाहर संदत्त कर के ब्यौरे						
		देश कोड	कर दाता पहचान संख्यांक	अनुसूची एफएसआई में घोषित आय पर संदत्त कुल कर (क)	दावा किया गया कर अनुतोष (ख)			
					धारा 90/90क के अधीन दावा किया गया अनुतोष (ख1)		धारा 91 के अधीन दावा किया गया अनुतोष (ख 2)	
		योग						
	2	भारत से बाहर संदत्त कुल कर (1क का योग)					2	
	3	भारत से बाहर संदत्त कुल कर जहां डीटीएए लागू है					3	
	4	भारत से बाहर संदत्त कुल कर जहां डीटीएए लागू नहीं है (2-3)					4	
	टिप्पण	इस अनुसूची को भरने के लिए कृपया अनुदेश निर्दिष्ट करे						

अनुसूची विआ	विदेशी आस्तियों के ब्यौरे				
	क	विदेशी बैंकों में खाते के ब्यौरे			
	क्र सं.	देश का नाम	देश का कोड	बैंक का नाम और पता	खाते में वर्णित नाम	वर्ष के दौरान उच्चतम अतिशेष
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	i					
	ii					
	ख	किसी अस्तित्व में वित्तीय हित के ब्यौरे				
	क्र सं.	देश का नाम (1)	देश का कोड (2)	अस्तित्व की प्रकृति (3)	अस्तित्व का नाम और पता (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)
	(i)					
	(ii)					
	ग	स्थावर संपत्ति के ब्यौरे				
	क्र सं. (1)	देश का नाम (2)	देश का कोड (3)	संपत्ति का पता (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)	
	(i)					
	(ii)					
	घ	किसी अन्य आस्ति के ब्यौरे				
	क्र सं. (1)	देश का नाम (2)	देश का कोड (3)	आस्ति की प्रकृति (4)	कुल विनिधान (लागत पर) (रु. में) (5)	
	(i)					
	(ii)					
	ङ	आप जिन खाते (खातों) में हस्ताक्षर करने वाले प्राधिकारी हैं और जो उपर्युक्त क से घ में सम्मिलित नहीं हैं के ब्यौरे दें				
	क्र सं. (1)	संस्था का नाम जिसमें खाता रखा है (2)	संस्था का पता (3)	खाते में वर्णित नाम (4)	वर्ष के दौरान उच्चतम अतिशेष/विनिधान (रु. में) (5)	

(i)				
(ii)				
टिप्पण इस अनुसूची को भरने के लिए कृपया अनुदेश निर्दिष्ट करें				

[अधिसूचना सं. 25/2012/फा. सं. 142/31/2011-टीपीएल]

आशीष चंद्र मोहन्ती, अवर सचिव

टिप्पण : मूल नियम अधिसूचना संख्यांक का.आ. 969(अ), तारीख 26 मार्च, 1962 द्वारा प्रकाशित किए गए थे और अधिसूचना सं. का.आ. 1169(अ), तारीख 23-5-2012 के तहत आयकर (छठा संशोधन) नियम, 2012 द्वारा अंतिम बार संशोधित किए गए थे।

MINISTRY OF FINANCE

(Department of Revenue)

(CENTRAL BOARD OF DIRECT TAXES)

NOTIFICATION

New Delhi, the 2nd July, 2012

INCOME-TAX

S.O. 1453(E).—In exercise of the powers conferred by Section 295 of the Income-tax Act, 1961 (43 of 1961), the Central Board of Direct Taxes hereby makes the following rules further to amend the Income-tax Rules, 1962, namely :—

1. (1) These rules may be called the Income-tax (7th Amendment) Rules, 2012.

   (2) They shall come into force from the date of its publication in the Official Gazette.

2. In the Income-tax Rules, 1962,—

   (A) in rule 12,—

   (i) in sub-rule (1),—

   (a) in the proviso to clause (a), for the words "being an individual, who is a resident," the following words, brackets and figures shall be substituted, namely :—

   "who is a resident, other than not ordinarily resident in India within the meaning of sub-section (6) of Section 6";

   (b) in the proviso to clause (ca), for the words "being an individual or Hindu undivided family, who is a resident," the following words, brackets and figures shall be substituted, namely :—

   "who is a resident, other than not ordinarily resident in India within the meaning of sub-section (6) of Section 6";

   (ii) in sub-rule (3), in the proviso, in clause (aa) after the words "being a resident," the words, brackets and figures "other than not ordinarily resident in India within the meaning of sub-section (6) of Section 6" shall be inserted;

   (B) in Appendix-II,

   (i) for Forms ITR-5, the following shall be substituted, namely :—

Form - ITR-5

FORM ITR-5

INDIAN INCOME TAX RETURN

[For firms, AOPs and BOIs]

(Please see Rule 12 of the Income-tax Rules,1962)

(Also see attached instructions)

Assessment Year 2012-13

Part A-GEN GENERAL

PERSONAL INFORMATION

Name			PAN
Is there any change in the name? If yes, please furnish the old name			
Flat/Door/Block No	Name Of Premises/Building/Village		Date of formation *(DD/MM/YYYY)* / /
Road/Street/Post Office	Area/Locality		Status *(firm-1, local authority-2, cooperative bank-3, other cooperative society-4, LLP-5, any other AOP/BOI artificial juridical persnn-6,)* ☐
Town/City/District	State	Pin code	Income Tax Ward/Circle
Residential/Office Phone Number with STD code		Mobile No.	
Email Address			

FILING STATUS

Return filed *(Tick)[Please see instruction number-6]* ☐Before due date -139(1) ☐ After due date -139(4) ☐ Revised Return- 139(5)

OR In response to notice ☐ 139(9) ☐ 142(1) ☐ 148 ☐ 153A ☐ 153C

If revised, then enter Receipt No nnd Date of filing original return (DD/MM/YYYY) / /

Residential Status *(Tick)* ☑ ☐ Resident ☐ Non-Resident

Whether any income included in total income for which claim u/s 90/90A/91 has been made*(applicable only in case of resident)* ☐ Yes ☐ No

[If yes, ensure to fill Schedule FSI and Schedule TR]

In the case of non-resident, is there a permanent establishment (PE) in India *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

Whether this return is being filed by a representative assessee? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

If yes, please furnish following information -

(a)	Name of the representative
(b)	Address of the representative
(c)	Permanent Account Number (PAN) of the representative

AUDIT INFORMATION

Are you liable to maintain accounts as per section 44AA? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

Are you liable for audit under section 44AB? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No If yes, furnish following information-

(a)	Name of the auditor signing the tax audit report
(b)	Membership no. of the auditor

(c)	Name of the auditor (proprietorship/ firm)
(d)	Permanent Account Number (PAN) of the proprietorship/ firm
(e)	Date of audit report.
Are you liable to furnish a report under section 92E? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No	

For Office Use Only

For Office Use Only

Receipt No

Date

Seal and Signature of receiving official

PARTNERS/ MEMBERS INFORMATION

A. Whether there was any change during the previous year in the partners/members of the firm/AOP/BOI *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No(In case of societies and cooperative banks give details of Managing Committee)

B. Is any member of the AOP/BOI a foreign company? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

C. If Yes, mention the percentage of share of the foreign company in the AOP/BOI. ☐ ☐

D. Particulars of persons who were partners/ members in the firm/AOP/BOI on 31st day of March, 2012

S.No.	Name and Address	Percentage of share (if determinate)	PAN	Status Code
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐
				☐

NATURE OF BUSINESS

Nature of business or profession, if more than one business or profession indicate the three main activities/ products

S.No.	Code *[Please see instruction No.7(ii)]*	Description
(i)		
(ii)		
(iii)		

Part A-BS **BALANCE SHEET AS ON 31ST DAY OF MARCH, 2012** *(fill items 1 to 5 in a case where regular books of accounts are maintained, otherwise fill item 6)*

S.O.		
	1	Partners' / members' fund

	a	Partners' / members' capital				a	
	b	Reserves and Surplus					
		i	Revaluation Reserve	bi			
		ii	Capital Reserve	bii			
		iii	Statutory Reserve	biii			
		iv	Any other Reserve	biv			
		v	Total (bi + bii + biii + biv)			bv	
	c	Total partners'/ members' fund (a + bv)				1c	
2	Loan funds						
	a	Secured loans					
		i	Foreign Currency Loans	ai			
		ii	Rupee Loans				
		A	From Banks	iiA			
		B	From others	iiB			
		C	Total (iiA + iiB)	iiC			
		iii	Total (ai + iiC)			aiii	
	b	Unsecured loans (including deposits)					
		i	From Banks	bi			
		ii	From others	bii			
		iii	Total (bi + bii)			biii	
	c	Total Loan Funds (aiii + biii)				2c	
3	Deferred tax liability					3	
4	Sourees of funds (1c + 2c +3)					4	

APPLICATION OF FUNDS	1	Fixed assets					
		a	Gross: Block	1a			
		b	Depreciation	1b			
		c	Net Block (a – b)	1c			
		d	Capital work-in-progress	1d			
		e	Total (1e + 1d)			1e	
	2	Investments					
		a	Long-term investments				
			i	Government and other Securities - Quoted	ai		
			ii	Government and other Securities – Unquoted	aii		
			iii	Total (ai + aii)			aiii
		b	Short-term investments				
			i	Equity Shares	bi		
			ii	Preference Shares	bii		
			iii	Debenture	biii		
			iv	Total (bi + bii + biii)			biv
		c	Total investments (aiii + biv)				2c
	3	Current assets, loans and advances					
		a	Current assets				
			i	Inventories			
			A	Stores/consumables ineluding packing material	iA		
			B	Raw materials	iB		

				C	Stock-in-process	iC				
				D	Finished Goods/Traded Goods	iD				
				E	Total (iA + iB + iC + iD)				iE	
			ii		Sundry Debtors				aii	
			iii		Cash and Bank Balances					
				A	Cash-in-hand	iiiA				
				B	Balance with banks	iiiB				
				C	Total (iiiA + iiiB)				iiiC	
			iv		Other Current Assets				aiv	
			v		Total current assets (iE +aii + iiiC + aiv)				av	
		b			Loans and advances					
			i		Advances recoverable in cash or in kind or for value to be received	bi				
			ii		Deposits, loans and advances to corporate and others	bii				
			iii		Balance with Revenue Authorities	biii				
			iv		Total (bi + bii + biii)				biv	
		c			Total (av + bv)				3c	
		d			Current liabilities and provisions					
			i		Current liabilities					
				A	Sundry Creditors	iA				
				B	Liability for Leased Assets	iB				
				C	Interest Accrued on above	iC				
				D	Interest accrued but not due on loans	iD				
				E	Total (iA + iB + iC + iD)				iE	
			ii		Provisions					
				A	Provision for Income Tax	iiA				
				B	Provision for Wealth Tax	iiB				
				C	Provision for Leave encashment/Superannuation/Gratuity	iiC				
				D	Other Provisions	iiD				
				E	Total (iiA + iiB+ iiC + iiD)				iiE	
			iii		Total (iE + iiE)				diii	
		e			Net current assets (3c – diii)				3e	
	4	a			Miscellaneous expenditure not written off or adjusted	4a				
		b			Deferred tax asset	4b				
		c			Profit and loss account/ accumulated balance	4c				
		d			Total (4a + 4b + 4c)				4d	
	5				Total, application of funds (1e + 2c + 3e +4d)				5	
NO ACCOUNT CASE	6				In a case where regular books of account of business or profession are not maintained, furnish the following information as on 31st day of March, 2012, in respect of business or profession					
		a			Amount of total sundry debtors				6a	
		b			Amount of total sundry creditors				6b	
		c			Amount of total stock-in-trade				6c	
		d			Amount of the cash balance				6d	

Part A-P&L **Profit and Loss Account for the year 2011-12** *(fill items 1 to 50 in a case where regular books of accounts are maintained, otherwise fill item 51)*

CREDITS TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT	1	Sales/ Gross receipts af business ar professian *(Net of returns and refunds and duty or tax, if any)*			1	
	2	Duties, taxes and cess, received or receivable, in respect of goods and services sold ar supplied				
		a	Union Excise duties	2a		
		b	Service tax	2b		
		c	VAT/ Sales tax	2c		
		d	Any ather duty, tax and cess	2d		
		e	Total of duties, taxes and eess, received or receivable(1a+1b+1c+1d)		2e	
	3	Other income				
		a	Rent	3a		
		b	Commission	3b		
		c	Dividend	3c		
		d	Interest	3d		
		e	Profit an sale af fixed assets	3e		
		f	Profit an sale of investment being securities chargeable to Securities Transaction Tax (STT)	3f		
		g	Profit an sale of other investment	3g		
		h	Profit on account of currency fluctuation	3h		
		i	Agriculture income	3i		
		j	Any other income	3j		
		k	Tatal of other income [(i)to(x)]		3k	
	4	Closing Stock			4	
	5	Totals of credits to profit and loss account (1+2e+3k+4)			5	
DEBITS TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT	6	Opening Stock			6	
	7	Purchases (net of refunds and duty or tax, if any)			7	
	8	Duties and taxes, paid or payable, in respect of gaods and services purchased				
		a	Custom duty	8a		
		b	Counter vailing duty	8b		
		c	Special additianal duty	8c		
		d	Union excise duty	8d		
		e	Service tax	8e		
		f	VAT/ Sales tax	8f		
		g	Any other tax, paid or payable	8g		
		h	Total (8a+8b+8c+8d+8e+8f+8g)		8h	
	9	Freight			9	
	10	Consumption of stares and spare parts			10	
	11	Power and fuel			11	
	12	Rents			12	
	13	Repairs to building			13	
	14	Repairs to machinery			14	
	15	Compensation to employees				
		a	Salaries and wages	15a		
		b	Bonus	15b		
		c	Reimbursement of medical expenses	15c		
		d	Leave encashment	15d		
		e	Leave travel benefits	15e		
		f	Contribution to approved superannuatian fund	15f		

	g	Contribution to recognised provident fund	15g			
	h	Contribution to recognised gratuity fund	15h			
	i	Contribution to any other fund	15i			
	j	Any other benefit to employees in respect of which an expenditure has been incurred	15j			
	k	Total compensation to employees (15a+15b+15c+15d+15e+15f+15g+15h+15i+15j)			15k	
16		Insurance				
	a	Medical Insurance	16a			
	b	Life Insurance	16b			
	c	Keyman's Insurance	16c			
	d	Other Insurance	16d			
	e	Total expenditure on insurance (16a+16b+16c+16d)			16e	
17		Workmen and staff welfare expenses			17	
18		Entertainment			18	
19		Hospitality			19	
20		Conference			20	
21		Sales promotion including publicity (other than advertisement)			21	
22		Advertisement			22	
23		Commission			23	
24		Hotel , boarding and Lodging			24	
25		Traveling expenses including foreign traveling			25	
26		Conveyance expenses			26	
27		Telephone expenses			27	
28		Guest House expenses			28	
29		Club expenses			29	
30		Festival celebration expenses			30	
31		Scholarship			31	
32		Gift			32	
33		Donation			33	
34		Rates and taxes, paid or payable to Government or any local body (excluding taxes on income)				
	a	Union excise duty	34a			
	b	Service tax	34b			
	c	VAT/ Sales tax	34c			
	d	Cess	34d			
	e	Any other rate, tax, duty or cess including STT	34e			
	f	Total rates and taxes paid or payable (34a+34b+34c+34d+34e)			34f	
35		Audit fee			35	
36		Other expenses			36	
37		Bad debts			37	
38		Provision for bad and doubtful debts			38	
39		Other provisions			39	
40		Profit before interest, depreciation and taxes [5 – (6 + 7 + 8h + 9 to 14 + 15k + 16e + 17 to 33 + 34f + 35 to 39)]			40	
41		Interest			41	
42		Depreciation			42	
43		Profit before taxes (40-41-42)			43	

PROVISIONS FOR TAX AND APPROPRIATIONS	44	Provision for current tax	44	
	45	Provision for Deferred Tax	45	
	46	Profit after tax (43 – 44 – 45)	46	
	47	Balance brought forward from previous year	47	
	48	Amount available far appropriation (46 + 47)	48	
	49	Transferred to reserves and surplus	49	
	50	Balanee carried to balanee sheet in partner's aceount (48 –49)	50	
NO ACCOUNT CASE	51	In a case where regular books af account of business or professian are not maintained, furnish the following informatian for previous year 2011-12 in respect of business or prafession		
	a	Gross receipts	51a	
	b	Gross profit	51b	
	c	Expenses	51c	
	d	Net profit	51d	

Part A- OI **Other Information** *(optional in a case not lioble for audit under section 44AB)*

OTHER INFORMATION

1	Method of accounting employed in the previous year *(Tick)* ☑ ☐ mercantile ☐ cash			
2	Is there any change in method of accounting *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No			
3	Effect on the profit beeause of deviatian, if any, in the method of accounting employed in the previous year from accounting standards prescribed under section 145A		3	
4	Metbod of valuation of closing stock employed in the previous year			
a	Raw Material (if at cost or market rates whiehever is less write 1, if at cost write 2, if at market rate write 3)			☐
b	Finisbed goods (if at cost or market rates whiehever is less write 1, if at cost write 2, if at market rate write 3)			☐
c	Is tbere any ehaage ia stock valuation method (if Yes write 2, and if No write 2)			☐
d	Effect an the prafit or loss because of deviation, if any, from the method of valuation prescribed under section 145A		4d	
5	Amounts not credited to the profit and loss account, being			
a	the items falling within the seope of section 28	5a		
b	the proforma credits, drawbacks, refund of duty of customs or excise or service tax, or refund of sales tax or value added tax, where such credits, drawbacks or refunds are admitted as due by the authorities concerned	5b		
c	escalatioa claims accepted during the previous year	5c		
d	Any other item af income	5d		
e	Capital reeeipt, if any	5e		
f	Total of amounts not credited to profit and loss account (5a+5b+5c+5d+5e)		5f	
6	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 36:-			
a	Premium paid for insuranee against risk of damage or destruction of stocks or store	6a		
b	Premium paid for insurance on the health of employees	6b		
c	Aay sum paid to an employee as bonus or commission for services rendered, where such sum was otherwise payable to him as profits or dividend.	6c		
d	Any amount of interest paid in respect of borrowed capital	6d		
e	Amount of discount on a zero-coupon bond	6e		
f	Amount of contributions to a recognised provident fund	6f		
g	Amount of contributions to an approved superannuation fund	6g		
h	Amoaat of contributions to an approved gratuity fund	6h		

	i	Amount of contributions to any other fund	6i			
	j	Amount of bad and doubtful debts	6j			
	k	Provision for bad and doubtful debts	6k			
	l	Amount transferred to any special reserve	6l			
	m	Expenditure for the purposes of promoting family planning amongst employees	6m			
	n	Any sum received from employees as contribution to any provident fund or superannuation fund or any fund set up under ESI Act or any other fund for the welfare of employees to the extent credited to the employees account on or before the due date	6n			
	o	Any other disallowance	6o			
	p	Total amount disallowable under section 36 (total of 6a to 6o)			6p	
7	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 37					
	a	Expenditure of personal nature;	7a			
	b	Expenditure on advertisement in any souvenir, brochure, tract, pamphlet or the like, published by a political party;	7b			
	c	Expenditure by way of penalty or fine for violation of any law for the time being in force;	7c			
	d	Any other penalty or fine;	7d			
	e	Expenditure incurred for any purpose which is an offence or which is prohibited by law;	7e			
	f	Amount of any liability of a contingent nature	7f			
	g	Any other amount not allowable under section 37	7g			
	h	Total amount disallowable under section 37(total of 7a to 7g)			7h	
8	A.	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40				
	a	Amount disallowable under section 40 (a)(i), 40(a)(ia) and 40(a)(iii) on account of non-compliance with the provisions of Chapter XVII-B	Aa			
	b	Amount of tax or rate levied or assessed on the basis of profits	Ab			
	c	Amount paid as wealth tax	Ac			
	d	Amount of interest, salary, bonus, commission or remuneration paid to any partner or member	Ad			
	e	Any other disallowance	Ae			
	f	Total amount disallowable under section 40(total of Aa to Ae)			8Af	
	B.	Any amount disallowed under section 40 in any preceding previous year but allowable during the previous year			8B	
9	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40A					
	a	Amounts paid to persons specified in section 40A(2)(b)	9a			
	b	Amount paid otherwise than by account payee cheque or account payee bank draft disallowable under section 40A(3) – 100% disallowance	9b			
	c	Provision for payment of gratuity	9c			
	d	any sum paid by the assessee as an employer for setting up or as contribution to any fund, trust, company, AOP, or BOI or society or any other institution;	9d			
	e	Any other disallowance	9e			
	f	Total amount disallowable under section 40A (total of 9a to 9e)			9f	
10	Any amount disallowed under section 43B in any preceding previous year but allowable during the previous year					
	a	Any sum in the nature of tax, duty, cess or fee under any law	10a			

	b	Any sum payable by way of contribution to any provident fund or superannuation fund or gratuity fund or any other fund for the welfare of employees	10b			
	c	Any sum payable to an employee as bonus or commission for services rendered	10c			
	d	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any public financial institution or a State financial corporation or a State Industrial investment corporation	10d			
	e	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any scheduled bank	10e			
	f	Any sum payable towards leave encashment	10f			
	g	Total amount allowable under section 43B (total of 10a to 10f)			10g	
11	Any amount debited to profit and loss account of the previous year but disallowable under section 43B:-					
	a	Any sum in the nature of tax, duty, cess or fee under any law	11a			
	b	Any sum payable by way of contribution to any provident fund or superannuation fund or gratuity fund or any other fund for the welfare of employees	11b			
	c	Any sum payable to an employee as bonus or commission for services rendered	11c			
	d	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any public financial institution or a State financial corporation or a State Industrial investment corporation	11d			
	e	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any scheduled bank	11e			
	f	Any sum payable towards leave encashment	11f			
	g	Total amount disallowable under Section 43B(total of 11a to 11f)			11g	
12	Amount of credit outstanding in the accounts in respect of					
	a	Union Excise Duty	12a			
	b	Service tax	12b			
	c	VAT/sales tax	12c			
	d	Any other tax	12d			
	e	Total amount outstanding (total of 12a to 12d)			12e	
13	Amounts deemed to be profits and gains under section 33AB or 33ABA or 33AC				13	
14	Any amount of profit chargeable to tax under section 41				14	
15	Amount of income or expenditure of prior period credited or debited to the profit and loss account (net)				15	

Part A – QD Quantitative details *(optional in a case not liable for audit under section 44AB)*

QUANTITIVE DETAILS

(a)	In the case of a trading concern				
	1	Opening stock		1	
	2	Purchase during the previous year		2	
	3	Sales during the previous year		3	
	4	Closing stock		4	
	5	Shortage/ excess, if any		5	
(b)	In the case of a manufacturing concern				
	6	Raw materials			
		a	Opening stock	6a	
		b	Purchases during the previous year	6b	
		c	Consumption during the previous year	6c	
		d	Sales during the previous year	6d	
		e	Closing stock	6e	

	f	Yield finished products	6f	
	g	Percentage of yield	6g	
	h	Shortage/ excess, if any	6h	
7	Finished products/ By-products			
	a	opening stock	7a	
	b	purchase during the previous year	7b	
	c	quantity manufactured during the previous year	7c	
	d	sales during the previous year	7d	
	e	closing stock	7e	
	f	shortage/ excess, if any	7f	

Part B - TI **Computation of total income**

TOTAL INCOME

1	Income from house property *(4c of Schedule-HP) (enter nil if loss)*				1	
2	Profits and gains from business or profession					
	i	Profit and gains from business other than speculative business and specified business *(A37 of Schedule-BP) (enter nil if loss)*	2i			
	ii	Profit and gains from speculative business *(B41 of Schedule-BP) (enter nil if loss)*	2ii			
	iii	Profit and gains from specified business *(C47 of Schedule-BP) (enter nil if loss)*	2iii			
	iv	Total (2i + 2ii + 2iii) *(enter nil, if loss and carry this figure to loss to Schedule CYLA)*			2iv	
3	Capital gains					
	a	Short term				
		i Short-term (under section 111A) *(A7 of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3ai			
		ii Short-term (others) *(A8 of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3aii			
		iii Total short-term (3ai + 3aii)	3aiii			
	b	i Long-term with indexation *(B6-B4e) of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3bi			
		ii Long-term without indexation *(B 4e of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3bii			
		iii Total Long Term Capital Gain(3bi+3bii) *(enter nil if loss)*	3biii			
	c	Total capital gains (3aiii + 3biii) *(take the figure adjusted to Schedule CYLA)*			3c	
4	Income from other sources					
	a	from sources other than from owning race horses *(3 of Schedule OS) (enter nil if loss)*	4a			
	b	from owning race horses *(4c of Schedule OS) (enter nil if loss)*	4b			
	c	Total (4a + 4b) *(enter nil if loss)*			4c	
5	Total (1 + 2iv + 3c +4c)				5	
6	Losses of current year to be set off against 5 *(total of 2ix,3ix and 4ix of Schedule CYLA)*				6	
7	Balance after set off current year losses (6 – 7)				7	
8	Brought forward losses to be set off losses against 6 *(total of 2ix, 3ix and 4ix of Schedule BFLA)*				8	
9	Gross Total income (6 – 7 – 8) *(also 5x of Schedule BFLA)*				9	
10	Deductions under Chapter VI-A *(I of Schedule VIA)*				10	
11	Total income (9 – 10)				11	
12	Net agricultural income/ any other income for rate purpose *(4 of Schedule EI)*				12	
13	'Aggregate income' (11 + 12)				13	
14	Losses of current year to be carried forward *(total of xi of Schedule CFL)*				14	

Part B - TTI **Computation of tax liability on total income**

COMPUTATION OF TAX LIABILITY	1	a	Tax payable on deemed total income under section 115JC (4 of Schedule AMT)		a	
		b	Education Cess on (Ia) above		b	
		c	Total Tax Payable		c	
	2	Tax payable on total income				
		a	Tax at normal rates	2a		
		b	Tax at special rates *(11 of Schedule-SI)*	2b		
		c	Tax Payable on total income (2a+2b)		2c	
	3	Education cess, including secondary and higher education cess on 2c			3	
	4	Gross tax liability (2c + 3)			4	
	5	Gross tax payable (higher of 4 or 1c)			5	
	6	Credit under section 115JD of tax paid in earlier years (if 4 is more than 1e) (5 of Schedule AMTC)			6	
	7	Tax payable after credit under section 115JD (5-6)			7	
	8	Tax relief				
		a	Section 90/90A *(IB1 of Schedule TR)*	8a		
		b	Section 91*(IB2 of Schedule TR)*	8b		
		c	Total (8a + 8b)		8c	
	9	Net tax liability (7 – 8c)			9	
	10	Interest payable.				
		a	For default in furnishing the return (section 234A)	10a		
		b	For default in payment of advance tax (section 234B)	10b		
		c	For deferment of advance tax (section 234C)	10c		
		d	Total Interest Payable (10a+10b+10c)		10d	
	11	Aggregate liability (9 + 10d)			11	
TAXES PAID	12	Taxes Paid				
		a	Advance Tax *(from Schedule-IT)*	12a		
		b	TDS *(column7 of Schedule-TDS)*	12b		
		c	TCS *(column 5 of Schedule-TCS)*	12c		
		d	Self Assessment Tax *(from Schedule-IT)*	12d		
		e	Total Taxes Paid (12a+12b+12c+12d)		12e	
	13	Amount payable *(Enter if 11 is greater than 12e, else enter 0)*			13	
	14	Refund *(If 12e is greater than 11) (give bank account details in Schedule BA)*			14	

Schedule BA Please furnish the following information

1 Enter your bank account number *(mandatory in all cases)*	
2 Do you want your refund by ☐ cheque, or ☐ deposited directly into your bank account? *(tick as applicable ☑)*	
3 Give additional details of your bank account	
MICR Code	Type of Account *(tick as applicable ☑)* ☐ Savings ☐ Current
Do you have,- (i) any asset (including financial interest in any entity) located outside India or (ii) signing authority in any account located outside India? *[applicable only in case of a resident] [Ensure Schedule FA is filed up if the answer is Yes]*	☐ Yes ☐ No

VERIFICATION

I, _____(full name in block letters), son/ daughter of _____, holding permanent account number _____ solemnly declare that to the best of my knowledge and belief, the information given in the return,and the schedules thereto is correct and complete and that the amount of total income and other particulars shown therein are truly stated and are in accordance with the provisions of the Income-tax Act, 1961, in respect of income chargeable to income-tax for the previous year relevant to the assessment year 2012-2013. I further declare that I am making this return in my capacity as _____ and I am also competent to make this return and verify it.

Place **Date** **Sign here →**

Schedule HP **Details of Income from House Property** *(Please refer instructions)*

HOUSE PROPERTY

	Address of property 1	Town/ City	State	PIN Code
1				

Is the property co-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)

Your percentage of share in the property. ☐

S.No	Name of Co-owner(s)	PAN of Co-owner (s) (optional)	Percentage Share in Property (optional)
i			
ii			

(Tick) ☑ if let out ☐	Name of Tenant	PAN of Tenant (optional)

a	Annual letable value/ rent received or receivable *(higher if let out for whole of the year, lower if let out for part of the year)*			1a	
b	The amount of rent which eanuot be realized	1b			
c	Tax paid tn local authorities	1c			
d	Total (1b + 1c)	1d			
e	Balance (1a – 1d)			1e	
f	30% of 1e	1f			
g	Interest payable on borrowed eapital	1g			
h	Total (1f + 1g)			1h	
i	Ineome from house property 1 (1e – 1h)			1i	

	Address of property 2	Town/ City	State	PIN Code
2				

Is the property eo-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)

Your percentage of share in the property. ☐

S.No	Name of Co-owner(s)	PAN of Co-owner (s) (optional)	Percentage Share in Property (optional)
i			
ii			

(Tick) ☑ if let out ☐	Name of Tenant	PAN of Tenant (optional)

a	Aunual letable value/ rent received or reeeivable *(higher if let aut for whole of the year, lower if let out for part of the year)*			2a	
b	The amount of rent which eaonot be realized	2b			
c	Tax paid to local authorities	2c			
d	Total (2b + 2c)	2d			
e	Balance (2a – 2d)			2e	
f	30% of 2e	2f			
g	Interest payable on borrowed capital	2g			
h	Total (2f + 2g)			2h	

	i	Income from house property 2 (2e – 2h)	2i	
3	Address of property 3	Town/ City	State	PIN Code
	Is the property co-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)			
	Your percentage of share in the property.			

S.No	Name of Co-owner(s)	PAN of Co-owner (s) (optional)	Percentage Share in Property (optional)
i			
ii			

	(Tick) ☑ if let out ☐	Name of Tenant	PAN of Tenant (optional)

	a	Annual letable value/ rent received or receivable *(higher if let out for whole of the year, lower if let out for part of the year)*		3a	
	b	The amount of rent which cannot be realized	3b		
	c	Tax paid to local authorities	3c		
	d	Total (3b + 3c)	3d		
	e	Balance (3a – 3d)		3e	
	f	30% of 3e	3f		
	g	Interest payable on borrowed capital	3g		
	h	Total (3f + 3g)		3h	
	i	Income from house property 3 (3e – 3h)		3i	
4	Income under the head "Income from house property"				
	a	Rent of earlier years realized under section 25A/AA		4a	
	b	Arrears of rent received during the year under section 25B after deducting 30%		4b	
	c	Total (4a + 4b + 1i + 2i + 3i)		4c	

Schedule BP Computation of income from business or profession

INCOME FROM BUSINESS OR PROFESSION

A	From business or professioa other than speculative business and specified business				
	1	Profit before tax as per profit and loss account (item 43 ar item 51d of Part A-P&L)		t	
	2a	Net profit or loss from speculative business iacluded in 1	2a		
	2b	Net profit or loss from Specified Business u/s 35AD included in 1(enter –ve sign in case of loss)	2b		
	3	Income/ receipts credited to profit and loss account considered under other heads of income	3		
	4	Profit or loss included in 1, which is referred to in section 44AD/44AE/44AF/44B/44BB/44BBA/44BBB/ 44D/44DA Chapter-XII-G/ First Schedule of Income-tax Act	4		
	5	Income credited to Profit and Loss account (included in 1)which is exempt			
	a	share of income from firm(s)	5a		
	b	Share of income from AOP/ BOI	5b		
	c	Any other exempt income	5c		
	d	Total exempt income	5d		
	6	Balance (1– 2a-2b – 3 – 4 – 5d)		6	
	7	Expenses debited to profit and loss account considered under other heads of income	7		
	8	Expenses debited to profit and loss account which relate to exempt income	8		
	9	Total (7 + 8)	9		
	10	Adjusted profit or loss (6+9)		10	
	11	Depreciation debited to profit and loss account		11	
	12	Depreciation allowable under Income-tax Act			

		i	Depreciation allowable under section 32(1)(ii) *(column 6 of Schedule-DEP)*	12i				
		ii	Depreciation allowable under section 32(1)(i) *(Make your own computation refer Appendix-IA of IT Rules)*	12ii				
		iii	Total (12i + 12ii)			12iii		
	13		Profit or loss after adjustment for depreciation (10 +11 - 12iii)			13		
	14		Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 36 (6p of Part-OI)	14				
	15		Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 37 (7h of Part-OI)	15				
	16		Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40 (8Af of Part-OI)	16				
	17		Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40A (9f of Part-OI)	17				
	18		Any amount debited to profit and loss account of the previous year but disallowable under section 43B (11g of Part-OI)	18				
	19		Interest disallowable under section 23 of the Micro, Small and Medium Enterprises Development Act,2006	19				
	20		Deemed income under section 41	20				
	21		Deemed income under section 33AB/33ABA/35ABB/72A/80HHD/80-IA	21				
	22		Any other item or items of addition under section 28 to 44DA	22				
	23		Any other income not included in profit and loss account/any other expense not allowable (including income from salary, commission, bonus and interest from firms in which assessee is a partner)	23				
	24		Total (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20 + 21+22 +23)			24		
	25		Deduction allowable under section 32(1)(iii)	25				
	26		Amount of deduction under section 35 in excess of the amount debited to profit and loss account *(item vii(4) of Schedule ESR)*	26				
	27		Any amount disallowed under section 40 in any preceding previous year but allowable during the previous year(8Bof Part-OI)	27				
	28		Any amount disallowed under section 43B in any preceding previous year but allowable during the previous year(10g of Part-OI)	28				
	29		Deduction under section 35AC					
		a	Amount, if any, debited to profit and loss account	29a				
		b	Amount allowable as deduction	29b				
		c	Excess amount allowable as deduction (29b – 29a)	29c				
	30		Any other amount allowable as deduction	30				
	31		Total (25 + 26 + 27+28 +29c +30)			31		
	32		Income (13 + 24 – 31)			32		
	33		Profits and gains of business or profession deemed to be under -					
		i	Section 44AD	33i				
		ii	Section 44AE	33ii				
		iii	Section 44AF	33iii				
		iv	Section 44B	33iv				
		v	Section 44BB	33v				
		vi	Section 44BBA	33vi				
		vii	Section 44BBB	33vii				

		viii	Section 44D	33 viii			
		ix	Section 44DA	33ix			
		x	Chapter-XII-G	33 x			
		xi	First Schedule of Income-tax Act	33xi			
		xii	Total (33i to 33xi)			33xii	
	34		Profit or loss before deduction under section 10A/10AA/10B/10BA (32 + 33x)			34	
	35		Deductions under section-				
		i	10A *(6 of Schedule-10A)*	35i			
		ii	10AA *(d of Schedule-10AA)*	35ii			
		iii	10B *(f of Schedule-10B)*	35iii			
		iv	10BA *(f of Schedule-10BA)*	35iv			
		v	Total (35i + 35ii +35iii + 35iv)			35v	
	36		Net profit or loss from business or profession other than speculative business (34 – 35v)			36	
	37		Net Profit or loss from business or profession (same as above in 36 except in case of special business, after applying rule 7A, 7B or 7C)			A37	
B			Computation of income from speculative business				
	38		Net profit or loss from speculative business as per profit or loss account			38	
	39		Additions in accordance with section 28 to 44DA			39	
	40		Deductions in accordance with section 28 to 44DA			40	
	41		Profit or loss from speculative business (38+39-40)			B41	
C			Computation of income from specified business				
	42		Net profit or loss from specified business as per profit or loss account *(enter nil if loss)*			42	
	43		Additions in accordance with section 28 to 44DA			43	
	44		Deductions in accordance with section 28 to 44DA *(other than deduction u/s 35AD)*			44	
	45		Profit or loss from specified business (42+43-44)			45	
	46		Deductions in accordance with section 35AD			46	
	47		Profit or loss from specified business (45-46) *(enter nil if loss)*			C47	
D			Income chargeable under the head 'Profits and gains' (A37+B41+C47)			D	

Schedule DPM Depreciation on Plant and Machinery

DEPRECIATION ON PLANT AND MACHINERY

		Plant and machinery						
1	Block of assets							
2	Rate (%)	15	30	40	50	60	80	100
		(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)	(vii)
3	Written down value on the first day of previous year							
4	Additions for a period of 180 days or more in the previous year							
5	Consideration or other realization during the previous year out of 3 or 4							
6	Amount on which depreciation at full rate to be allowed (3 + 4 -5) *(enter 0, if result is negative)*							
7	Additions for a period of less than 180 days in the previous year							
8	Consideration or other realizations during the year out of 7							
9	Amount on which depreciation at half rate to be allowed (7-8) *(enter 0, if result in negative)*							
10	Depreciation on 6 at full rate							
11	Depreciation on 9 at half rate							
12	Additional depreciation, if any, on 4							
13	Additional depreciation, if any, on 7							

	14	**Total depreciation* (10+11+12+13)**							
	15	**Expenditure incurred in connection with transfer of asset/ assets**							
	16	**Capital gains/ loss under section 50* (5 + 8 -3-4 -7 -15)** *(enter negative only if block ceases to exist)*							
	17	**Written down value on the last day of previous year* (6+ 9 -14)** *(enter 0 if result is negative)*							

Schedule DOA **Depreciation on other assets**

DEPRECIATION ON OTHER ASSETS								
	1	**Block of assets**	**Building**			**Furniture and fittings**	**Intangible assets**	**Ships**
	2	**Rate (%)**	**5**	**10**	**100**	**10**	**25**	**20**
			(i)	**(ii)**	**(iii)**	**(iv)**	**(v)**	**(vi)**
	3	**Written down value on the first day of previous year**						
	4	**Additions for a period of 180 days or more in the previous year**						
	5	**Consideration or other realization during the previous year out of 3 or 4**						
	6	**Amount on which depreciation at full rate to be allowed (3 + 4 -5)** *(enter 0, if result is negative)*						
	7	**Additions for a period of less than 180 days in the previous year**						
	8	**Consideration or other realizations during the year out of 7**						
	9	**Amount on which depreciation at half rate to be allowed (7-8)** *(enter 0, if result in negative)*						
	10	**Depreciation on 6 at full rate**						
	11	**Depreciation on 9 at half rate**						
	12	**Additional depreciation, if any, on 4**						
	13	**Additional depreciation, if any, on 7**						
	14	**Total depreciation* (10+11+12+13)**						
	15	**Expenditure incurred in connection with transfer of asset/ assets**						
	16	**Capital gains/ loss under section 50 (5 + 8 -3-4 -7 -15)** *(enter negative only if block ceases to exist)*						
	17	**Written down value on the last day of previous year* (6+ 9 -14)** *(enter 0 if result is negative)*						

Schedule DEP **Summary of depreciation an assets**

SUMMARY OF DEPRECIATION ON ASSETS					
	1	**Plant and machinery**			
		a	**Block entitled for depreciation @ 15 per cent** *(Schedule DPM - 14 i)*	1a	
		b	**Block entitled for depreciation @ 30 per cent** *(Schedule DPM - 14 ii)*	1b	
		c	**Block entitled for depreciation @ 40 per cent** *(Schedule DPM - 14 iii)*	1c	
		d	**Block entitled for depreciation @ 50 per cent** *(Schedule DPM - 14 iv)*	1d	
		e	**Block entitled for depreciation @ 60 per cent** *(Schedule DPM - 14 v)*	1e	
		f	**Block entitled for depreciation @ 80 per cent** *(Schedule DPM -- 14 vi)*	1f	

	g	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DPM - 14 vii)*	1g			
	h	**Total depreciation on plant and machinery (1a + 1b + 1c + 1d+ 1e + 1f + 1g)**			1h	
2	**Building**					
	a	**Block entitled for depreciation @ 5 per cent** *(Schedule DOA- 14i)*	2a			
	b	**Block entitled for depreciation @ 10 per cent** *(Schedule DOA- 14ii)*	2b			
	c	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DOA- 14iii)*	2c			
	d	**Total depreciation on building (total of 2a + 2b + 2c)**			2d	
3	**Furniture and fittings***(Schedule DOA- 14 iv)*				3	
4	**Intangible assets** *(Schedule DOA- 14 v)*				4	
5	**Ships** *(Schedule DOA- 14 vi)*				5	
6	**Total depreciation (1h+2d+3+4+5)**				6	

Schedule DCG **Deemed Capital Gains on sale of depreciable assets**

1	**Plant and machinery**					
	a	**Block entitled for depreciation @ 15 per cent** *(Schedule DPM - 16i)*	1a			
	b	**Block entitled for depreciation @ 30 per cent** *(Schedule DPM – 16ii)*	1b			
	c	**Block entitled for depreciation @ 40 per cent***(Schedule DPM - 16iii)*	1c			
	d	**Block entitled for depreciation @ 50 per cent** *(Schedule DPM - 16iv)*	1d			
	e	**Block entitled for depreciation @ 60 per cent** *(Schedule DPM – 16v)*	1e			
	f	**Block entitled for depreciation @ 80 per cent** *(Schedule DPM – 16vi)*	1f			
	g	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DPM – 16vii)*	1g			
	h	**Total (1a +1b + 1c + 1d + 1e + 1f + 1g)**			1h	
2	**Building**					
	a	**Block entitled for depreciation @ 5 per cent** *(Schedule DOA- 16i)*	2a			
	b	**Block entitled for depreciation @ 10 per cent** *(Schedule DOA- 16ii)*	2b			
	c	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DOA- 16iii)*	2c			
	d	**Total (2a + 2b + 2c)**			2d	
3	**Furniture and fittings** *(Schedule DOA- 16iv)*				3	
4	**Intangible assets** *(Schedule DOA- 16v)*				4	
5	**Ships** *(Schedule DOA- 16vi)*				5	
6	**Total (1h+2d+3+4+5)**				6	

Schedule ESR **Deduction under section 35**

Sl No	Expenditure of the nature referred to in section (1)	Amount, if any, debited to profit and loss account (2)	Amount of deduction allowable (3)	Amount of deduction in excess of the amount debited to profit and loss account (4) = (3) - (2)
i	35(1)(i)			
ii	35(1)(ii)			

iii	35(1)(iii)			
iv	35(1)(iv)			
v	35(2AA)			
vi	35(2AB)			
vii	total			

Schedule CG **Capital Gains**

CAPITAL GAINS

A	Short-term capital gain					
	1	From slump sale				
		a	Full value of consideration	1a		
		b	Net worth of the under taking or division	1b		
		c	Short term capital gains from slump sale	1c		
		d	Deduction if any under Chapter IV-E	1d		
		e	Net short term capital gains from slum sale (1c – 1d)		1e	
	2	From assets in case of non-resident to which first proviso to section 48 appticable			2	
	3	From assets in the case of others				
		a	Full value of consideration	3a		
		b	Deductions under section 48			
			i Cost of acquisition	bi		
			ii Cost of Improvement	bii		
			iii Expenditure on transfer	biii		
			iv Total (bi + bii + biii)	biv		
		c	Balance (3a – biv)	3c		
		d	Loss, if any, to be ignored under section 94(7) or 94(8) *(enter positive values only)*	3d		
		e	Deduction under section 54D	3e		
		f	Short-term capital gain (3c + 3d – 3e) *(enter nil, if loss)*		3f	
	4	Deemed short capital gain on depreciable assets (6 of Schedule-DCG)			4	
	5	Amount deemed to be short term capital gains under sections 54D/54EC/54G/ 54GA			5	
	6	Total short term capital gain (1e + 2 +3f +4 +5)			6	
	7	Short term capital gain under section 111A included in 6			7	
	8	Short term capital gain other than referred to in section 111A (6 – 7)			8	
B	Long term capital gain					
	1	From slump sale				
		a	Full value of consideration	1a		
		b	Net worth of the under taking or division	1b		
		c	Long term capital gains from slump sale	1c		
		d	Deduction if any under Chapter IV-E	1d		
		e	Net long term capital gain from slump sale (1c – 1d)		1e	
	2	Asset in case of non-resident to which first proviso to section 48 applicable			2	
	3	Asset in the case of others where proviso under section 112(1) not exercised				
		a	Full value of consideration	3a		
		b	Deductions under section 48			
			i Cost of acquisition after indexation	bi		
			ii Cost of improvement after indexation	bii		
			iii Expenditure on transfer	biii		
			iv Total (bi + bii +biii)	biv		
		c	Balance (3a – biv)	3c		
		d	Deduction under sections 54D/54EC/54G/ 54GA	3d		
		e	Net balance (3c – 3d)		3e	
	4	Asset in the case of others where proviso under section 112(1) exercised				
		a	Full value of consideration	4a		
		b	Deductions under section 48			
			i Cost of acquisition without indexation	bi		

				ii	Cost of improvement without indexation	bii			
				iii	Expenditure on transfer	biii			
				iv	Total (bi + bii +biii)	biv			
			c	Balance (4a – biv)		4c			
			d	Deduction under sections 54EC		4d			
			e	Net balance				4e	
		5	Amount deemed to be long term capital gains under sections 54D/54EC/54G/ 54GA					5	
		6	Total long term capital gain (1e *(enter nil if loss)* + 2 + 3e *(enter nil if loss)* + 4e *(enter nil if loss)* + 5)					6	
	C	Income chargeable under the head "CAPITAL GAINS" (A6 + B6) *(enter B6 as nil, if loss)*						C	
	D	Information about accrual/receipt of capital gain							

		Date	Upto 15/9 (i)	16/9 to 15/12 (ii)	16/12 to 15/3 (iii)	16/3 to 31/3 (iv)
	1	Long- term where proviso under section 112(1) is exercised (Without Indexation)- *Code in SI Schedule is 22, Tax Rate is 10% ; Enter only positive value from Item B 4e of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*				
	2	Long- term where proviso under section 112(1) is NOT exercised (With Indexation)- *Code in SI Schedule is 21, Tax Rate is 20%; Enter only positive value from Item (B6-B4e) of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*				
	3	Short-term under 111A- *Code in SI Schedule is 1A, Tax Rate is 15% ; Enter only positive value from Item A7 of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*				
	4	Short-term OTHERS- *Taxed at normal rates; Enter only positive value from Item A8 of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*				

NOTE ► *Please include the income of the specified persons referred to in Schedule SPI while computing the income under this head*

Schedule OS Income from other sources

OTHER SOURCES	1	Income other than from owning race horse(s):-						
		a	Dividends, Gross		1a			
		b	Interest, Gross		1b			
		c	Rental income from machinery, plants, buildings,		1c			
		d	Others, Gross		1d			
		e	Total (1a + 1b + 1c + 1d)				1e	
		f	Deductions under section 57:-					
			i	Expenses /Deductions	fi			
			ii	Depreciation	fii			
			iii	Total	fiii			
		g	Balance (1e – fiii)				1g	
	2	Winnings from lotteries, crossword puzzles, races, etc.					2	
	3	Income from other sources (other than from owning race horses) (1g + 2) *(enter 1g as nil if loss)*					3	
	4	Income from owning and maintaining race horses						
		a	Receipts		4a			
		b	Deductions under section 57 in relation to (4)		4b			
		c	Balance (2a – 2b)				4c	
	5	Income chargeable under the head "Income from other sources" *(3+4c) (enter 4c as nil if loss and take 4c loss figure to Schedule CFL)*					5	

Schedule CYLA Details of Income after set-off of current years losses

CURRENT YEAR LOSS ADJUSTMENT

Sl.No	Head/ Source of Income	Income of current year (Fill this column only if income is zero or positive)	House property loss of the current year set off	Business Loss (other than speculation or specified business loss) of the current year set off	Other sources loss (other than loss from race horses) of the current year set off	Current year's Income remaining after set off
			Total loss (4c of Schedule –HP)	Total loss (A37 of Schedule-BP)	Total loss (1g-4c) of Schedule-OS [where 1g is loss and 4c is income]	
		1	2	3	4	5=1-2-3-4
	Loss to be adjusted ->					
i	House property					
ii	Business (excluding speculation income)					
iii	Speculation income					
iv	Specified business income					
v	Short-term capital gain					
vi	Long term capital gain					
vii	Other sources (excluding profit from owning raee horses and winnings from lottery)					
viii	Profit from owning and maintaining race horses					
ix	Total loss set-off					
x	Loss remaining after set-off					

Schedule BFLA Details of Income after Set off of Brought Forward Losses of earlier years

BROUGHT FORWARD LOSS ADJUSTMENT

Sl. No.	Head/ Source of Income	Income after set off, if any, of current year's losses as per 5 of Schedule CYLA)	Brought forward loss set off	Brought forward depreciation set off	Brought forward allowance under section 35(4) set off	Current year's income remaining after set off
		1	2	3	4	5
i	House property					
ii	Business (excluding speculation income)					
iii	Speculation income					
iv	Specified business income					
v	Short-term capital gain					
vi	Long-term capital gain					
viii	Other sources income (excluding profit from owning race horses and winning from lottery)					
viii	Profit from owning and maintaining race horses					
ix	Total of brought forward loss set off					
x	Current year's income remaining after set off			Total (i5 + ii5 + iii5 + iv5+v5+vi5 +vii5+viii5)		

Schedule CFL Details of Losses to be carried forward to future years

CARRY FORWARD OF LOSS

Sl. No.	Assessment Year	Date of Filing (DD/MM/YYYY)	House property loss	Loss from business other than loss from speculative business and specified business	Loss from speculative business	Loss from Specified Business	Short-term capital loss	Long-term Capital loss	Other sources loss (from owning race horses)
i	2004-05								
ii	2005-06								

iii	2006-07								
iv	2007-08								
v	2008-09								
vi	2009-10								
vii	2010-11								
viii	2011-12								
ix	Total of earlier year losses								
x	Adjustment of above losses in Schedule BFLA								
xi	2012-13 (Current year losses)								
xii	Total loss Carried Forward to future years								

Unabsorbed depreciation

Sl No (1)	Assessment Year (2)	Amaunt af brought forward unabsorbed depreciation (3)	Amount of depreciatian of the current year (4)	Amaunt of depreciation set-off against the current year income (5)	Balance Carried forward to the next year (6)
i					
ii					
iii					
iv					
v					
vi					
vii	Total				

Schedule 10A **Deduction under section 10A**

DEDUCTION U/S 10A

1	Deduction in respect af units located in Software Technology Park			
	a Undertaking No.1	1a		
	b Undertaking No.2	1b		
	c Undertaking Na.3	1c		
	d Undertaking No.4	1d		
	e Undertaking No.5	1e		
	f Total (1a + 1b+ 1c + 1d + 1e)		1f	
2	Deductions in respect of units located in Electronic Hardware Technology Park			
	a Undertaking No.1	2a		
	b Undertaking No.2	2b		
	c Undertaking No.3	2c		
	d Total (2a + 2b+ 2c)		2d	
3	Deductions in respect of units located in Free Trade Zone			
	a Undertaking Na.1	3a		
	b Undertaking No.2	3b		
	c Undertaking No.3	3c		
	d Total (3a + 3b+ 3c)		3d	
4	Deductions in respect af units located in Export Pracessing Zane			
	a Undertaking Na.1	4a		
	b Undertaking Na.2	4b		
	c Undertaking No.3	4c		
	d Tatal (4a + 4b+ 4c)		4d	

5	Deductions in respect of units located in Special Economic Zone					
	a	Undertaking No.1	5a			
	b	Undertaking No.2	5b			
	c	Undertaking No.3	5c			
	d	Total (5a + 5b+ 5c)			5d	
6	Total deduction under section 10A (1f + 2d + 3d + 4d + 5d)				6	

Schedule 10AA Deduction under section 10AA

DEDUCTION U/S 10AA

	Deductions in respect of units located in Special Economic Zone					
a	Undertaking No.1	a				
b	Undertaking No.2	b				
c	Undertaking No.3	c				
d	Total (a + b + c)				d	

Schedule 10B Deduction under section 10B

DEDUCTION U/S 10B

	Deduction in respect of hundred percent Export Oriented units					
a	Undertaking No.1	a				
b	Undertaking No.2	b				
c	Undertaking No.3	c				
d	Undertaking No.4	d				
e	Undertaking No.5	e				
f	Total (a + b + c + d + e)				f	

Schedule 10BA Deduction under section 10BA

DEDUCTION U/S 10BA

	Deduction in respect of exports of handmade wooden articles					
a	Undertaking No.1	a				
b	Undertaking No.2	b				
c	Undertaking No.3	c				
d	Undertaking No.4	d				
e	Undertaking No.5	e				
f	Total (a + b + c + d + e)				f	

Details of donations entitled for deduction under section 80G

DETAILS OF DONATIONS

A	Donations entitled for 100% deduction without qualifying limit			
	Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			
	vi Total			
B	Donations entitled for 50% deduction without qualifying limit			
	Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i			
	ii			
	iii			
	iv			
	v			

	vi	Total			
C	Donations entitled for 100% deduction subject to qualifying limit				
	Name and address of donee		PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
D	Donotions entitled for 50% deduction subject to qualifying limit				
	Name and address of danee		PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
E	Tatol donations (Avi + Bvi + Cvi + Dvi)				

Schedule 80-IA **Deductions uader section 80-IA**

DEDUCTION U/S 80-IA	a	Deduction in respect of profits of an enterprise referred ta in section 80-IA(4)(i) *[Infrastructure facility]*	a			
	b	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(ii) *[Telecommunication services]*	b			
	c	Deduction in respect af profits of an undertaking referred to in seetion 80-IA(4)(iii) *[Industrial park and SEZs]*	c			
	d	Deductian in respect of profits of on undertaking referred to in section 80-IA(4)(iv) *[Pawer]*	d			
	e	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(v) *[Revival of power generating plant]* and deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(vi)*[Cross-country natural gas distribution network]*	e			
	f	Total deductions under section 80-IA (a + b + c + d + e)			f	

Schedule 80-IB **Deductions under sectian 80-IB**

DEDUCTION U/S 80-IB	a	Deduction in respect of industrial undertaking referred ta in section 80-IB(3) *[Small-scale industry]*	a			
	b	Deduction in respect of industrial undertaking located in Jammu & Kashmir [Section 80-IB(4)]	b			
	e	Deduction in respeet of industrial undertaking located in industrially backward states specified in Eighth Schedule [Section 80-IB(4)]	e			
	d	Deduction in respect of industrial undertaking located in industrially backward distriets [Section 80-IB(5)]	d			
	e	Deduction in the case of multiplex theatre [Seetion 80-IB(7A)]	e			
	f	Deduction in the ease of convention centre [Section 80-IB(7B)]	f			
	g	Deduction in the case of company carrying on scientific research [Sectian 80-IB(8A)]	g			

h	Deduction in the case of undertaking which begins commercial production or refining of mineral oil [Section 80-IB(9)]	h	
i	Deduction in the case of an undertaking developing and building housing projects [Section 80-IB(10)]	i	
j	Deduction in the case of an undertaking operating a cold chain facility [Section 80-IB(11)]	j	
k	Deduction in the case of an undertaking engaged in processing, preservation and packaging of fruits and vegetables [Section 80-IB(11A)]	k	
l	Deduction in the case of an undertaking engaged in integrated business of handling, storage and transportation of foodgrains [Section 80-IB(11A)]	l	
m	Deduction in the case of an undertaking engaged in operating and maintaining a rural hospital [Section 80-IB(11B)]	m	
a	Total deduction under section 80-IB (Total of a to m)		n

Schedule 80-IC or 80-IE Deductions under section 80-IC or 80-IE

DEDUCTION U/S 80-IC

1	Deduction in respect of industrial undertaking located in Sikkim		1
2	Deduction in respect of industrial undertaking located in Himachal Pradesh		2
3	Deduction in respect of industrial undertaking located in Uttaranchal		3
4	Deduction in respect of industrial undertaking located in North-East		
a	Assam	4a	
b	Arunachal Pradesh	4b	
c	Manipur	4c	
d	Mizoram	4d	
e	Meghalaya	4e	
f	Nagaland	4f	
g	Tripura	4g	
h	Total of deduction for undertakings located in North-east (Total of 4a to 4g)		4h
5	Total deduction under section 80-IC or 80-IE (1 + 2 + 3 + 4h)		5

Schedule VI-A Deductions under Chapter VI-A

TOTAL DEDUCTIONS

a	80G		f	80IB *(n of Schedule 80-IB*	
b	80GGA		g	80IC/ 80-IE *(5 of Schedule 80-IC/ 80-IE)*	
c	80GGC		h	80-ID	
			i	80JJA	
d	80IA *(f of Schedule 80-IA)*		j	80LA	
e	80IAB		k	80P	
l	Total deductions under Chapter VI-A (Total of a to k)				l

Schedule AMT **Computation of Alternate Minimum Tax payable under section 115JC**

1.	Total Income as per Item 11 of PART-B-TI			1	
2	Adjustment as per section 115JC(2)				
	a	Deduction Claimed under any section included in Chapter VI-A under the heading "C.—Deductions in respect af certain incomes"	2a		
	b	Deduction Claimed u/s 10AA	2b		
	C	Total Adjustment (2a+ 2b)	2c		
3	Adjusted Total income under section 115JC(1) (1+2c)			3	
4	Tax payable under section 115JC (18.5% of (3)]			4	

Schedule AMTC **Computation of tax credit under section 115JD**

1	Tax under sectioa 115JC in assessment year 2012-13 (1c of Part-BTTI)	1	
2	Tax under other provisioas of the Act in assessment year 2012-13 (4 of Part-B-TTI)	2	
3	Amount of tax against which credit is available [enter (2 – 1) if 2 is greater than 1, otherwise enter 0]	3	
4	Utilisation of AMT eredit Available (Sum of AMT credit utilized during the current year is subject to maximum of amount mentioned in 3 above aad eannot exceed the sum of AMT Credit Brought Forward		

S.No	Assessment Year (A)	AMT Credit Brought Forward (B)	AMT Credit Utilised during the Current Year (C)	AMT eredit for the Current Year (D) *[enter 1-2, if 1 is greater than 2 otherwise enter 0]*	Balanee AMT Credi Carried Forward (E)= (B) –(C)+(D)
i	2012-t3				
ii	Total				

5	Amount of tax credit under seetion 115JD [as per item no 4 C(ii)]	5	
6	Amount of AMT liability available for credit in subsequent assessment years [enter item no 4E(ii)]	6	

Schedule SI **Income chargeable to Income tax at special rates 1B** *[Please see instruction Number-7(iii) for section code and rate of tax]*

SPECIAL RATE

Sl No	Seetion code	☑	Special rate (%)	Income i	Tax thereon ii	Sl No	Section code	☑	Special rate (%)	Income i	Tax thereon ii
1	1A	☐	15			6		☐			
2	22	☐	10			7		☐			
3	21	☐	20			8		☐			
4	5BB	☐	30			9		☐			
5	5A1BA	☐	5			10		☐			
11										Total (1ii to 10 ii)	

Schedule EI **Details of Exempt Income (Income not to be included in Total Income)**

1	Interest income	1	
2	Dividend income	2	

3	**Long-term capital gains on which Securities Transaction Tax is paid**	3	
4	**Net Agriculture income(other than income to be excluded under rule 7, 7A, 7B or 8)**	4	
5	**Share in the profit of firm/AOP etc.**	5	
6	**Others**	6	
7	**Total (1+2+3+4+5+6)**	7	

Schedule 11 **Details of Advance Tax and Self Assessment Tax Payments of Income-tax**

TAX PAYMENTS

Sl No	BSR Code	Date of Deposit *(DD/MM/YYYY)*	Serial Number of Challan	Amount (Rs)
i				
ii				
iii				

NOTE ▶ *Enter the totals of Advance tax and Self Assessment tax in Sl No. 11o & 11d of Part B-TTI*

Schedule TDS **Details of Tax Deducted at Source on Income [As per Form 16 A issued by Deductor(s)]**

TDS ON OTHER INCOME

Sl No	Tax Deduction Account Number (TAN) of the Deductor	Name of the Deductor	Unique TDS Certificate Number	Financial year in which TDS deducted	Total Tax Deducted	Amount out of (6) claimed this Year
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
i						
ii						

NOTE ▶ *Please enter total of column 7 of Schedule-TDS in 12(b) of Part B-TTI*

Schedule TCS **Details of Tax Collected at Source [As per Form 27D issued by the Collector(s)]**

TCS ON INCOME

Sl No	Tax Deduction and Tax Collection Account Number of the Collector	Name of the Collector	Total tax collected	Amount out of (4) claimed during the year
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
i				
ii				

NOTE ▶ *Enter the total of column (5) in Sl No. 11c of Part B-TTI*

Schedule FSI **Details of Income accruing or arising outside India**

Income accruing or arising outside India

1 **Details of Income included in Total Income in Part-B-TI above**

Country Code	Taxpayer Identification Number	Income from House Property (included in PART-B-TI (A)	Business Income (included in PART-B-TI) (B)	Capital Gain Income (included in PART-B-TI) (C)	Other source Income (included in PART-B-TI) (D)	Total Income from Outside India (E)=A+B+C+D
Total						

2	Total Income from outside India (Total of E as per item no.1 above)	2	
3	Total Income from outside India where DTAA is applicable	3	
4	Total Income from outside India where DTAA is not applicable (2-3)	4	

NOTE ▶ *Please refer to the instructions for filling up this schedule.*

Schedule TR **Details of Taxes Paid outside India**

Taxes Paid outside India

1 **Details of Taxes Paid outside India**

Country Code	Taxpayer Identification Number	Total taxes paid on income declared in Schedule FSI (A)	Tax Relief Claimed (B)	
			Relief claimed u/s 90/90A (B1)	Relief claimed u/s 91 (B2)
Total				

2	Total Taxes Paid outside India (Total of 1A)	2	
3	Total Taxes Paid outside India where DTAA is applicable	3	
4	Total Taxes Paid outside India where DTAA is not applicable (2-3)	4	

NOTE ▶ *Please refer to the instructions for filling up this schedule.*

Schedule FA Details of Foreign Assets

DETAILS OF FOREIGN ASSETS

A Details of Foreign Bank Accounts

Sl No	Country Name	Country Code	Name and Address of the Bank	Name mentioned in the account	Peak Balance During the Year *(in rupees)*
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
i					
ii					

B Details of Financial Interest in any Entity

Sl No	Country Name (1)	Country Code (2)	Nature of entity (3)	Name and Address of the Entity (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)					
(ii)					

C Details of Immovable Property

Sl No (1)	Country Name (2)	Country Code (3)	Address of the Property (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

D Details of any other Asset

Sl No (1)	Country Name (2)	Country Code (3)	Nature of Asset (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

E Details of account(s) in which you have signing authority and which has not been included in A to D above.

Sl No (1)	Name of the Institution in which the account is held (2)	Address of the Institution (3)	Name mentioned in the account (4)	Peak Balance/Investment during the year *(in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

NOTE ▶ ***Please refer to the instructions for filling up this schedule.***

(ii) for Form ITR-6, the following shall be substituted, namely:-

Form - ITR-6

FORM **ITR-6**

INDIAN INCOME TAX RETURN

[For Companies other than companies claiming exemption under section 11]
(Please see rule 12 of the Income-tax Rules,1962)
(Also see attached instructions)

Assessment Year 2012-13

Part A-GEN GENERAL

PERSONAL INFORMATION

Name		PAN
Is there any change in the company's name? If yes, please furnish the old name		
Flat/Door/Block No	Name Of Premises/Building/Village	Date of incorporation (DD/MM/YYYY) / /
Road/Street/Post Office	Area/Locality	If a domestic company (Tick) ☑ ☐
Town/City/District	State / Pin code	If a public company write 6, and if private company write 7 (as defined in section 3 of The Company Act) ☐
Office Phone Number with STD code	Mobile No.	Income Tax Ward/Circle
Email Address		

FILING STATUS

Return filed *(Tick)[Please see instruction number-5]* ☐Before due date -139(1) ☐ After due date -139(4) ☐ Revised Return-139(5)

OR In response to notice ☐ 139(9) ☐ 142(1) ☐ 148 ☐ 153A ☐153C

If revised, then enter Receipt No and Date of filing original return (DD/MM/YYYY) / /

Residential Status *(Tick)* ☑ ☐ Resident ☐ Non-Resident

Whether any income included in total income for which for which claim under section 90/90A/91 has been made? ☐ Yes ☐No
[applicable in the case of resident] [if yes, ensure to fill Schedule FSI and Schedule TR]

In the case of non-resident, is there a permanent establishment (PE) in India *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

Whether this return is being filed by a representative assessee? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

If yes, please furnish following information -

(a)	Name of the representative
(b)	Address of the representative
(c)	Permanent Account Number (PAN) of the representative

AUDIT INFORMATION

Are you liable to maintain accounts as per section 44AA? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No

Are you liable for audit under section 44AB? *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No, If yes, furnish following information-

(a)	Name of the auditor signing the tax audit report
(b)	Membership no. of the auditor
(c)	Name of the auditor (proprietorship/ firm)
(d)	Permanent Account Number (PAN) of the proprietorship/ firm
(e)	Date of audit report.

Are you liable to furnish a report under section 92E? *(Tick)* ☑ ☐ **Yes** ☐ **No**

For Office Use Only

For Office Use Only

Receipt No

Date

Seal and Signature of receiving official

HOLDING STATUS

Nature of company (write 1 if holding company, write 2 if a subsidiary company, write 3 if both, write 4 if any other) ☐

If subsidiary company, mention the details of the Holding Company

PAN	Name of Holding Company	Address of Holding Company	Percentage of Shares held

If holding company, mention the details of the subsidiary companies

PAN	Name of Subsidiary Company	Address of Subsidiary Company	Percentage of Shares held

BUSINESS ORGANISATION

In case of amalgamating company, mention the details of amalgamated company

PAN	Name of Amalgamated Company	Address of Amalgamated Company

In case of amalgamated company, mention the details of amalgamating company

PAN	Name of Amalgamating Company	Address of Amalgamating Company

In the case of demerged company, mention the details of resulting company

PAN	Name of Resulting Company	Address of Resulting Company

In a case of resulting company, mention the details of demerged company

PAN	Name of Demerged Company	Address of Demerged Company

KEY PERSONS

Particulars of Managing Director, Directors, Secretary and Principal officer(s) who have held the office during the previous year

S.No.	Name	Designation	Residential Address	PAN

SHAREHOLDERS INFORMATION

Particulars of persons who were beneficial owners of shares holding not less than 10% of the voting power at any time of the previous year

S.No.	Name and Address	Percentage of shares held	PAN

NATURE OF COMPANY AND ITS BUSINESS

	Nature of company	(Tick) ☑	
1	Are you a public sector company as defined in section 2(36A) of the Income-tax Act	☐ Yes	☐ No
2	Are you a company owned by the Reserve Bank of India	☐ Yes	☐ No
3	Are you a company in which not less than forty percent of the shares are held (whether singly or taken together) by the Government or the Reserve Bank of India or a corporation owned by that Bank	☐ Yes	☐ No
4	Are you a banking company as defined in clause (e) of section 5 of the Banking Regulation Act,1949	☐ Yes	☐ No
5	Are you a scheduled Bank being a bank included in the Second Schedule to the Reserve Bank of India Act	☐ Yes	☐ No
6	Are you a company registered with Insurance Regulatory and Development Authority (established under sub-section (1) of section 3 of the Insurance Regulatory and Development Authority Act, 1999).	☐ Yes	☐ No
7	Are you a company being a non-banking Financial Institution	☐ Yes	☐ No

Nature of business or profession, if more than one business or profession indicate the three main activities/ products

S.No.	Code *[Please see instruction No.9(ii)]*	Description
(i)		
(ii)		
(iii)		

Part A-BS **BALANCE SHEET AS ON 31ST DAY OF MARCH, 2012**

SOURCES OF FUNDS

I	Shareholder's fund					
	a	Share capital				
		i	Authorised	ai		
		ii	Issued, Subscribed and Paid up :	aii		
		iii	Share application money	aiii		
		iv	Total (aii + aiii)		aiv	

	b	Reserves and Surplus					
		i	Revaluation Reserve	bi			
		ii	Capital Reserve	bii			
		iii	Capital Redemption Reserve	biii			
		iv	Securities Premium Account	biv			
		v	Debentures Redemption reserve	bv			
		vi	Statutory Reserve	bvi			
		vii	General Reserve	bvii			
		viii	Profit and loss account	bviii			
		ix	Total (bi + bii + biii + biv + bv + bvi + bvii + bviii))			bix	
	c	total Shareholders fund (aiv + bix)				1c	
2	Loan funds						
	a	Secured loans					
		i	Debentures	ai			
		ii	Foreign Currency Loans	aii			
		iii	Rupee Loans				
			A From Banks	iiiA			
			B From others	iiiB			
			C Total (iiiA + iiiB)	iiiC			
		iv	Total (ai + aii + iiiC)			aiv	
	b	Unsecured loans (including deposits)					
		i	Long Term				
			A From Banks	iA			
			B From others	iB			
			C Total (iA + iB)	iC			
		ii	Short Term				
			A From Banks	iiA			
			B From others	iiB			
			C Total (iiA + iiB)	iiC			
		iii	Total (iC + iiC)			biii	
	c	Total Loan Funds (aiv + biii)				2c	
3	Deferred tax liability					3	
4	Sources of funds (1c + 2c +3)					4	
	Application of Funds						
1	Fixed assets						
	a	Gross: Block		1a			
	b	Depreciation		1b			
	c	Net Block (a – b)		1c			
	d	Capital work-in-progress		1d			
	e	Total (1c + 1d)				1e	
2	Investments						
	a	Long-term investments					
		i	Government and other Securities - Quoted	ai			
		ii	Government and other Securities – Unquoted	aii			
		iii	Total (ai + aii)			aiii	
	b	Short-term investments					

		i	Equity Shares	bi			
		ii	Preference Shares	bii			
		iii	Debenture	biii			
		iv	Total (bi + bii + biii)			biv	
	e	Total investments (aiii + biv)				2c	
3	Current assets, loans and advances						
	a	Current assets					
		i	Inventories				
			A	Stores/consumables including packing material	iA		
			B	Raw materials	iB		
			C	Stock-in-process	iC		
			D	Finished Goods/Traded Goods	iD		
			E	Total (iA + iB + iC + iD)		iE	
		ii	Sundry Debtors				
			A	Over Six Months	iiA		
			B	Others	iiB		
			C	Total (iiA + iiB)		iiC	
		iii	Cash and Bank Balances				
			A	Cash-in-hand	iiiA		
			B	Balance with banks	iiiB		
			C	Total (iiiA + iiiB)		iiiC	
		iv	Other Current Assets			aiv	
		v	Total current assets (iE + iiC + iiiC + aiv)			av	
	b	Loans and advances					
		i	Loans to subsidiary companies	bi			
		ii	Advances recoverable in cash or in kind or for value to be received	bii			
		iii	Deposits, loans and advances to corporate and others	biii			
		iv	Balance with Revenue Authorities	biv			
		v	Total (bi + bii + biii + biv)			bv	
	c	Total (av + bv)				3c	
	d	Current liabilities and provisions					
		i	Current liabilities				
			A	Sundry Creditors	iA		
			B	Liability for Leased Assets	iB		
			C	Unpaid Dividend	iC		
			D	Unpaid Matured debentures	iD		
			E	Unpoid Call Money	iE		
			F	Interest Accrued on above	iF		
			G	Interest accrued but not due on loans	iG		
			H	Total (iA + iB + iC + iD + iE + iF + iG)		iH	
		ii	Provisions				
			A	Provision for Income Tax	iiA		
			B	Provision for Wealth Tax	iiB		
			C	Provision for Leave encashment/Superannuation/Gratuity	iiC		

				D	Other Provisions	iiD			
				E	Proposed Dividend	iiE			
				F	Tax on Dividend	iiF			
				G	Total (iiA + iiB + iiC + iiD + iiE + iiF)			iiG	
			iii		Total (iH + iiG)			diii	
		c			Net current assets (3c – diii)			3e	
4	a				Miscellaneous expenditure not written off or adjusted	4a			
	b				Deferred tax asset	4b			
	c				Profit and loss account/ accumulated balance	4c			
	d				Total (4a + 4b + 4c)			4d	
5					Total, application of funds (1e + 2c + 3e +4d)			5	

Part A-P&L **Profit and Loss Account for the year 2011-12**
(fill items 1 to 50 in a case where regular books of accounts are maintained)

CREDITS TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT	1		Sales/ Gross receipts of business or profession *(Net of returns and refunds and duty or tax, if any)*		1	
	2		Duties, taxes and cess, received or receivable, in respect of goods and services sold or supplied			
		a	Union Excise duties	2a		
		b	Service tax	2b		
		c	VAT/ Sales tax	2c		
		d	Any other duty, tax and cess	2d		
		e	Total of duties, taxes and cess, received or receivable(2a+2b+2c+2d)		2e	
	3		Other income			
		a	Rent	3a		
		b	Commission	3b		
		c	Dividend	3c		
		d	Interest	3d		
		e	Profit on sale of fixed assets	3e		
		f	Profit on sale of investment being securities chargeable to Securities Transaction Tax (STT)	3f		
		g	Profit on sale of other investment	3g		
		h	Profit on account of currency fluctuation	3h		
		i	Agriculture income	3i		
		j	Any other income	3j		
		k	Total of other income [(a)to(j)]		3k	
	4		Closing Stock		4	
	5		Totals of credits to profit and loss account (1+2e+3k+4)		5	
DEBITS TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT	6		Opening Stock		6	
	7		Purchases (net of refunds and duty or tax, if any)		7	
	8		Duties and taxes, paid or payable, in respect of goods and services purchased			
		a	Custom duty	8a		
		b	Counter vailing duty	8b		
		c	Special additional duty	8c		
		d	Union excise duty	8d		
		e	Service tax	8e		
		f	VAT/ Sales tax	8f		
		g	Any other tax, paid or payable	8g		

	b	Total (8a+8b+8c+8d+8e+8f+8g)			8h	
9	Freight				9	
10	Consumption of stores and spare parts				10	
11	Power and fuel				11	
12	Rents				12	
13	Repairs to building				13	
14	Repairs to machinery				14	
15	Compensation to emplayees					
	a	Salaries and wages	15a			
	b	Bonus	15b			
	c	Reimbursement of medical expenses	15c			
	d	Leave encashment	15d			
	e	Leave travel benefits	15e			
	f	Contribution to approved superannuation fund	15f			
	g	Contribution to recognised provident fund	15g			
	h	Contribution to recognised gratuity fund	15h			
	i	Contribution to any other fund	15i			
	j	Any other benefit to employees in respect of which an expenditure has been incurred	15j			
	k	Total compensation to employees (15a+15b+15c+15d+15e+15f+15g+15h+15i+15j)			15k	
16	Insurance					
	a	Medical Insurance	16a			
	b	Life Insurance	16b			
	c	Keyman's Insurance	16c			
	d	Other Insurance including factory, office, car, goods, etc.	16d			
	e	Total expenditure on insurance (16a+16b+16c+16d)			16e	
17	Workmen and staff welfare expenses				17	
18	Entertainment				18	
19	Hospitality				19	
20	Conference				20	
21	Sales promotion including publicity (other than advertisement)				21	
22	Advertisement				22	
23	Commission				23	
24	Hotel, boarding and Lodging				24	
25	Traveling expenses including foreign traveling				25	
26	Conveyance expenses				26	
27	Telephone expenses				27	
28	Guest House expenses				28	
29	Club expenses				29	
30	Festival celebration expenses				30	
31	Scholarship				31	
32	Gift				32	
33	Donation				33	
34	Rates and taxes, paid or payable to Government or any local body (excluding taxes on income)					
	a	Union excise duty	34a			
	b	Service tax	34b			

	c	VAT/ Sales tax	34c			
	d	Cess	34d			
	e	Any other rate, tax, duty or cess incl STT	34e			
	f	Total rates and taxes paid or payable (34a+34b+34c+34d+34e)			34f	
35		Audit fee			35	
36		Other expenses			36	
37		Bad debts			37	
38		Provision for bad and doubtful debts			38	
39		Other provisions			39	
40		Profit before interest, depreciation and taxes [5 – (6 + 7 + 8h + 9 to 14 + 15k + 16e + 17 to 33 + 34f + 35 to 39)]			40	
41		Interest			41	
42		Depreciation			42	
43		Profit before taxes (39-40-41)			43	
44		Provision for current tax			44	
45		Provision for Deferred Tax and deferred liability			45	
46		Profit after tax (43 – 44 —45)			46	
47		Balance brought forward from previous year			47	
48		Amount available for appropriation (46 + 47)			48	
49		Appropriations				
	a	Transfer to reserves and surplus	49a			
	b	Proposed dividend/ Interim dividend	49b			
	c	Tax on dividend/ Tax on dividend for earlier years	49c			
	d	Any other appropriation	49d			
	e	Total (49a + 49b + 49c + 49d)			49e	
50		Balance carried to balance sheet (48 – 49e)			50	

PROVISIONS FOR TAX AND APPROPRIATIONS

Part V (b) Other Information *(optional in a case not liable for audit under section 44AB)*

1		Method of accounting employed in the previous year *(Tick)* ☑ ☐ mercantile ☐ cash				
2		Is there any change in method of accounting *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No				
3		Effect on the profit because of deviation, if any, in the method of accounting employed in the previous year from accounting standards prescribed under section 145A			3	
4		Method of valuation of closing stock employed in the previous year				
	a	Raw Material (if at cost or market rates whichever is less write 1, if at cost write 2, if at market rate write 3)				☐
	b	Finished goods (if at cost or market rates whichever is less write 1, if at cost write 2, if at market rate write 3)				☐
	c	Is there any change in stock valuation method *(Tick)* ☑ ☐ Yes ☐ No				
	d	Effect on the profit or loss because of deviation, if any, from the method of valuation prescribed under section 145A			4d	
5		Amounts not credited to the profit and loss account, being -				
	a	the items falling within the scope of section 28	5a			
	b	the proforma credits, drawbacks, refund of duty of customs or excise or service tax, or refund of sales tax or value added tax, where such credits, drawbacks or refunds are admitted as due by the authorities concerned	5b			
	c	escalation claims accepted during the previous year	5c			
	d	any other item of income	5d			
	e	capital receipt, if any	5e			
	f	Total of amounts not credited to profit and loss account (5a+5b+5c+5d+5e)			5f	

OTHER INFORMATION

6	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 36:-					
	a	Premium paid for insurance against risk of damage or destruction of stocks or store	6a			
	b	Premium paid for insurance on the health of employees	6b			
	c	Any sum paid to an employee as bonus or commission for services rendered, where such sum was otherwise payable to him as profits or dividend.	6c			
	d	Any amount of interest paid in respect of borrowed capital	6d			
	e	Amount of discount on a zero-coupon bond	6e			
	f	Amount of contributions to a recognised provident fund	6f			
	g	Amount of contributions to an approved superannuation fund	6g			
	h	Amount of contributions to an approved gratuity fund	6h			
	i	Amount of contributions to any other fund	6i			
	j	Amount of bad and doubtful debts	6j			
	k	Provision for bad and doubtful debts	6k			
	l	Amount transferred to any special reserve	6l			
	m	Expenditure for the purposes of promoting family planning amongst employees	6m			
	n	Any sum received from employees as contribution to any provident fund or superannuation fund or any fund set up under ESI Act or any other fund for the welfare of employees to the extent credited to the employees account on or before the due date	6n			
	o	Any other disallowance	6o			
	p	Total amount disallowable under section 36 (total of 6a to 6o)			6p	
7	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 37					
	a	Expenditure of personal nature;	7a			
	b	Expenditure on advertisement in any souvenir, brochure, tract, pamphlet or the like, published by a political party;	7b			
	c	Expenditure by way of penalty or fine for violation of any law for the time being in force;	7c			
	d	Any other penalty or fine;	7d			
	e	Expenditure incurred for any purpose which is an offence or which is prohibited by law;	7e			
	f	Amount of any liability of a contingent nature	7f			
	g	Any other amount not allowable under section 37	7g			
	h	Total amount disallowable under section 37(total of 7a to 7g)			7h	
8	A.	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40				
	a	Amount disallowable under section 40 (a)(i), 40(a)(ia) and 40(a)(iii) on account of non-compliance with the provisions of Chapter XVII-B	Aa			
	b	Amount of tax or rate levied or assessed on the basis of profits	Ab			
	c	Amount paid as wealth tax	Ac			
	d	Amount of interest, salary, bonus, commission or remuneration paid to any partner or member	Ad			
	e	Any other disallowance	Ae			
	f	Total amount disallowable under section 40(total of Aa to Ae)			8Af	
	B.	Any amount disallowed under section 40 in any preceding previous year but allowable during the previous year			8B	
9	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40A					

	a	Amounts paid to persons specified in section 40A(2)(b)	9a			
	b	Amount paid otherwise than by account payee cheque or account payee bank draft under section 40(3) – 100% disallowable	9b			
	c	Provision for payment of gratuity	9c			
	d	any sum paid by the assessee as an employer for setting up or as contribution to any fund, trust, company, AOP, or BOI or society or any other institution;	9d			
	e	Any other disallowance	9e			
	f	Total amount disallowable under section 40A			9f	
10	Any amount disallowed under section 43B in any preceding previous year but allowable during the previous year					
	a	Any sum in the nature of tax, duty, cess or fee under any law	10a			
	b	Any sum payable by way of contribution to any provident fund or superannuation fund or gratuity fund or any other fund for the welfare of employees	10b			
	c	Any sum payable to an employee as bonus or commission for services rendered	10c			
	d	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any public financial institution or a State financial corporation or a State Industrial investment corporation	10d			
	e	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any scheduled bank	10e			
	f	Any sum payable towards leave encashment	10f			
	g	Total amount allowable under section 43B (total of 10a to 10f)			10g	
11	Any amount debited to profit and loss account of the previous year but disallowable under section 43B:-					
	a	Any sum in the nature of tax, duty, cess or fee under any law	11a			
	b	Any sum payable by way of contribution to any provident fund or superannuation fund or gratuity fund or any other fund for the welfare of employees	11b			
	c	Any sum payable to an employee as bonus or commission for services rendered	11c			
	d	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any public financial institution or a State financial corporation or a State Industrial investment corporation	11d			
	e	Any sum payable as interest on any loan or borrowing from any scheduled bank	11e			
	f	Any sum payable towards leave encashment	11f			
	g	Total amount disallowable under Section 43B(total of 11a to 11f)			11g	
12	Amount of credit outstanding in the accounts in respect of					
	a	Union Excise Duty	12a			
	b	Service tax	12b			
	c	VAT/sales tax	12c			
	d	Any other tax	12d			
	e	Total amount outstanding (total of 12a to 12d)			12e	
13	Amounts deemed to be profits and gains under section 33AB or 33ABA or 33AC				13	
14	Any amount of profit chargeable to tax under section 41				14	
15	Amount of income or expenditure of prior period credited or debited to the profit and loss account (net)				15	

Part A - QD **Quantitative details** *(optionol in a case not liable far audit under section 44AB)*

QUANTITATY DETAILS

(a)	In the case of a trading concern			
1	Opening stock		1	
2	Purchase during the previous year		2	
3	Sales during the previous year		3	
4	Closing stock		4	
5	Shortage/ excess, if any		5	
(b)	In the case of a manufaeturing concera			
6	Raw materials			
	a	Opening stock	6a	
	b	Purchases during the previous year	6b	
	c	Consumption during the previous year	6c	
	d	Sales during the previous year	6d	
	e	Closing stock	6e	
	f	Yield finished products	6f	
	g	Percentage of yield	6g	
	h	Shortage/ excess, if any	6h	
7	Finished products/ By-products			
	a	opening stock	7a	
	b	purchase during the previous year	7b	
	c	quantity manufactured during the previous year	7c	
	d	sales during the previous year	7d	
	e	closing stock	7e	
	f	shortage/ excess, if any	7f	

Part B - TI **Computation of total income**

TOTAL INCOME

1	Income from house property *(4c of Schedule-HP) (enter nil if loss)*			1	
2	Profits and gains from business or profession				
i	Profit and gains from business other than speculative business and specified business *(A37 of Schedule-BP)*	2i			
ii	Profit and gains from speculative business *(B41 of Schedule-BP) (enter nil if loss)*	2ii			
iii	Profit and gains from specified business *(C 47 of Schedule BP)(enter nil if loss)*	2iii			
iv	Total (2i + 2ii+2iii)			2iv	
3	Capital gains				
a	Short term				
	i	Short-term (under section 111A) *(A7 of Schedule-CG)*	3ai		
	ii	Short-term (others) *(A8 of Schedule-CG)*	3aii		
	iii	Total short-term (3ai + 3aii)	3aiii		
b	i	Long-term with indexation *(B6-B4e of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3bi		
	ii	Long-term without indexation *(B 4c of Schedule-CG) (enter nil if loss)*	3bii		
	iii	Total Long Term(3aiii+3biii)	3biii		
c	Total capital gains (3aiii + 3biii) *(take the figure adjusted to Schedule CYLA)*			3c	
4	Income from other sources				
a	from sourees other than from owning raee horses *(3 of Schedule OS) (enter nil if loss)*	4a			

	b	from owning race horses *(4c of Schedule OS) (enter nil if loss)*	4b		
	c	Total (a + b)		4c	
5	Total (1 + 2iv + 3e +4c)			5	
6	Losses of current year ta be set aff against 5 *(total of 2ix,3ix and 4ix of Schedule CYLA)*			6	
7	Balance after set off current year losses (5 – 6)			7	
8	Brought forward losses to be set off against 7 *(total of 2ix, 3ix and 4ix of Schedule BFLA)*			8	
9	Gross Totat income (7 – 8) *(alsa 5x af Schedule BFLA)*			9	
10	Deductions under Chapter VI-A *(l of Schedule VIA)*			10	
11	Total income (9 – 10)			11	
12	Net agricultural income/ any other income far rate purpose *(4 of Schedule EI)*			12	
13	'Aggregate income' (11 + 12)			13	
14	Losses of current year to be carried farward *(tatal of xi of Schedule CFL)*			14	
15	Deemed total income under section 115JB *(6 of Schedule MAT)*			15	

Part B - TTI **Computation of tax liability on total income**

COMPUTATION OF TAX LIABILITY

1	1a	Tax Payable on deemed total Income under section 115JB *(7 of Schedule MAT)*		1a	
	1b	Surcharge on (a) above		1b	
	1c	Education Cess on (1a+1b) ahove		1c	
	1d	Total Tax Payable u/s 115JB (1a+1b+1c)		1d	
2	Tax payable on total income in item 11 of Part B-TI				
	a	Tax at normal rates	2a		
	b	Tax at special rates *(11 of Schedule-SI)*	2b		
	c	Tax Payable on Total Income in item 11 of Part B-TI (2a + 2b)		2c	
3	Surcharge on 2c			3	
4	Education cess, including secondary and higher education cess on (2c+3)			4	
5	Gross tax liability (2c+3+47)			5	
6	Gross tax payable (higher of 5 and 1d)			6	
7	Credit under section 115JAA of tax paid in earlier years [if 5 is more than 1d) *(17 of Schedule MATC)*			6	
8	Tax payable after credit under section 115JAA [(6 – 7)]			8	
9	Tax relief				
	a	Section 90/90A *(IB1 of Schedule TR)*	9a		
	b	Section 91 *(IB2 of Schedule TR)*	9b		
	c	Tntal (9a + 9b)		9c	
10	Net tax liability (8 – 9c)			10	
11	Interest payable				
	a	Fnr default in furnishing the return (section 234A)	11a		
	b	For default in payment of advance tax (section 234B)	11b		
	c	For deferment of advance tax (section 234C)	11c		
	d	Total Interest Payable (11a+11b+11c)		11d	
12	Aggregate liahility (10 + 11d)			12	

TAXES PAID

13	Taxes Paid				
	a	Advance Tax *(from Schedule-IT)*	13a		
	b	TDS *(column 7 of Schedule-TDS)*	13b		
	c	TCS *(column 5 af Schedule-TCS)*	13c		
	d	Self Assessment Tax *(from Schedule-IT)*	13d		
	e	Total Taxes Paid (13a+13b+13c + 13d)		13e	

14	**Amount payable** *(Enter if 12 is greater than 13e, else enter 0)*	14	
15	**Refund***(If 13e is greater than 12), also give the bank account details in Schedule-BA*	15	

Schedule BA	**Please furnish the following information**		
1	**Enter your bank account number** *(mandatory in all cases)*		
2	**Do you want your refund by ☐ cheque, or ☐ deposited directly into your bank account?** *(tick as applicable ☑)*		
3	**Give additional details of your bank account**		
MICR Code		**Type of Account** *(tick as applicable ☑)*	☐ **Savings** ☐ **Current**
Do you have,- **(i) any asset (including financial interest in any entity) located outside India or** **(ii) signing authority in any account located outside India?** *[applicable only in case of a resident]* *[Ensure Schedule FA is filled up if the answer is Yes]*			☐ **Yes** ☐ **No**

VERIFICATION

I, _____ son/ daughter of _____, holding permanent account number _____ solemnly declare that to the best of my knowledge and belief, the information given in the return and the schedules thereto is correct and complete and that the amount of total income and other particulars shown therein are truly stated and are in accordance with the provisions of the Income-tax Act, 1961, in respect of income chargeable to income-tax for the previous year relevant to the assessment year **2012-2013**. I further declare that I am making this return in my capacity as _____ and I am also competent to make this return and verify it.

Place **Date** **Sign here ➔**

Schedule HP **Details of Income from House Property** *(Please refer instructions)*

HOUSE PROPERTY

1	**Address of property 1**	**Town/ City**	**State**	**PIN Code**
	Is the property co-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)			
	Your percentage of share in the property.			
S.No	**Name of Co-owner(s)**	**PAN of Co-owner (s) (optional)**	**Percentage Share in Property (optional)**	
i				
ii				
	(Tick) ☑ **if let out** ☐	**Name of Tenant**	**PAN of Tenant (optional)**	

a	**Annual letable value/ rent received or receivable** *(higher if let out for whole of the year, lower if let out for part of the year)*		1a	
b	**The amount of rent which cannot be realized**	1b		
c	**Tax paid to local authorities**	1c		
d	**Total (1b + 1c)**	1d		
e	**Balance (1a – 1d)**		1e	
f	**30% of 1e**	1f		
g	**Interest payable on borrowed capital**	1g		
h	**Total (1f + 1g)**		1h	
i	**Income from house property 1 (1e – 1h)**		1i	

2	**Address of property 2**	**Town/ City**	**State**	**PIN Code**

Is the property co-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)

Your percentage of share in the property.

S.No	Name of Co-owner(s)	PAN of Co-owner (s) (optional)	Percentage Share in Property (optional)
i			
ii			

(Tick) ☑ if let out ☐ | Name of Tenant | PAN of Tenant (optional)

a	Annual letable value/ rent received or receivable *(higher if let out for whole of the year, lower if let out for part of the year)*			2a
b	The amount of rent which cannot be realized	2b		
c	Tax paid to local authorities	2c		
d	Total (2b + 2c)	2d		
e	Balance (2a – 2d)			2e
f	30% of 2e	2f		
g	Interest payable on borrowed capital	2g		
h	Total (2f + 2g)			2h
i	Income from house property 2 (2e – 2h)			2i

3	Address of property 3	Town/ City	State	PIN Code

Is the property co-owned? ☐ Yes ☐ No (if "YES" please enter following details)

Your percentage of share in the property.

S.No	Name of Co-owner(s)	PAN of Co-owner (s) (optional)	Percentage Share in Property (optional)
i			
ii			

(Tick) ☑ if let out ☐ | Name of Tenant | PAN of Tenant (optional)

a	Annual letable value/ rent received or receivable *(higher if let out for whole of the year, lower if let out for part of the year)*			3a
b	The amount of rent which cannot be realized	3b		
c	Tax paid to local authorities	3c		
d	Total (3b + 3c)	3d		
e	Balance (3a – 3d)			3e
f	30% of 3e	3f		
g	Interest payable on borrowed capital	3g		
h	Total (3f + 3g)			3h
i	Income from house property 3 (3e – 3h)			3i

4	Income under the head "Income from house property"		
a	Rent of earlier years realized under section 25A/AA	4a	
b	Arrears of rent received during the year under section 25B after deducting 30%	4b	
c	Total (4a + 4b + 1i + 2i + 3i)	4c	

Schedule BP Computation of income from business or profession

FROM BUSINESS OR					
A	From business or profession other than speculative business and specified business				
1	Profit before tax as per profit and loss account (item 43 of Part A-P&L)			1	
2a	Net profit or loss from speculative business included in 1 (enter –ve sign in case of loss)	2a			
2b	Net profit or Loss from Specified Business u/s 35AD included in 1 (enter –ve sign in case of loss)	2b			

3	Income/ receipts credited to profit and loss account considered under other heads of income		3			
4	Profit or loss included in 1, which is referred to in section 44AD/44AE/44AF/44B/44BB/44BBA/44BBB/ 44D/44DA/Chapter-XII-G/ First Schedule of Income-tax Act		4			
5	Income credited to Profit and Loss account (included in 1) which is exempt					
	a	share of income from firm(s)	5a			
	b	Share of income from AOP/ BOI	5b			
	c	Any other exempt income	5c			
	d	Total exempt income	5d			
6	Balance (1– 2a – 2b – 3 – 4– 5d)				6	
7	Expenses debited to profit and loss account considered under other heads of income		7			
8	Expenses debited to profit and loss account which relate to exempt income		8			
9	Total (7 + 8)		9			
10	Adjusted profit or loss (6+9)				10	
11	Depreciation debited to profit and loss account included in 10				11	
12	Depreciation allowable under Income-tax Act					
	i	Depreciation allowable under section 32(1)(ii) *(column 6 of Schedule-DEP)*	12i			
	ii	Depreciation allowable under section 32(1)(i) *(Make your own computation refer Appendix-IA of IT Rules)*	12ii			
	iii	Total (12i + 12ii)			12iii	
13	Profit or loss after adjustment for depreciation (10 +11 – 12iii)				13	
14	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 36 (6p of Part-OI)		14			
15	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 37 (7h of Part-OI)		15			
16	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40 (8Ae of Part-OI)		16			
17	Amounts debited to the profit and loss account, to the extent disallowable under section 40A (9f of Part-OI)		17			
18	Any amount debited to profit and loss account of the previous year but disallowable under section 43B (11g of Part-OI)		18			
19	Interest disallowable under section 23 of the Micro, Small and Medium Enterprises Development Act,2006		19			
20	Deemed income under section 41		20			
21	Deemed income under section 33AB/33ABA/35ABB/ 72A/80HHD/80-IA		21			
22	Any other item or items of addition under section 28 to 44DA		22			
23	Any other income not included in profit and loss account/any other expense not allowable (including income from salary, commission, bonus and interest from firms in which company is a partner)		23			
24	Total (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20 + 21+22 +23)				24	
25	Deduction allowable under section 32(1)(iii)		25			
26	Amount of deduction under section 35 in excess of the amount debited to profit and loss account *(item vii(4) of Schedule ESR) (if amount deductible under section 35 is lower than amount debited to P&L account, it will go to item 23)*		26			
27	Any amount disallowed under section 40 in any preceding previous year but allowable during the previous year(8Bof Part-OI)		27			

	28	Any amount disallowed under section 43B in any preceding previous year but allowable during the previous year(10g of Part-OI)		28			
	29	Deduction under section 35AC					
		a	Amount, if any, debited to profit and loss account	29a			
		b	Amount allowable as deduction	29b			
		c	Excess amount allowable as deduction (29b – 29a)	29c			
	30	Any other amount allowable as deduction				30	
	31	Total (25 + 26 + 27+28 +29c +30)				31	
	32	Income (13 + 24 – 31)				32	
	33	Profits and gains of business or profession deemed to be under -					
		i	Section 44AD	33i			
		ii	Section 44AE	33ii			
		iii	Section 44AF	33iii			
		iv	Section 44B	33iv			
		v	Section 44BB	33v			
		vi	Section 44BBA	33vi			
		vii	Section 44BBB	33vii			
		viii	Section 44D	33 viii			
		ix	Section 44DA	33ix			
		x	Chapter-XII-G (tonnage)	33 x			
		xi	First Schedule of Income-tax Act	33xi			
		xii	Total (33i to 33xi)			33xii	
	34	Profit or loss before deduction under section 10A/10AA/10B/10BA (32 + 33xii)				34	
	35	Deductions under section-					
		i	10A *(6 of Schedule-10A)*	35i			
		ii	10AA *(d of Schedule-10AA)*	35ii			
		iii	10B *(f of Schedule-10B)*	35iii			
		iv	10BA *(f of Schedule-10BA)*	35iv			
		v	Total (35i + 35ii +35iii + 35iv)			35v	
	36	Net profit or loss from business or profession other than speculative business (34 – 35v)				36	
	37	Net Profit or loss from business or profession after applying rule 7A or 7B (same as above in 36 except in case of special business, after applying rule 7A or 7B)				A37	
B	Computation of income from speculative business						
	38	Net profit or loss from speculative business as per profit or loss account				38	
	39	Additions in accordance with section 28 to 44DA				39	
	40	Deductions in accordance with section 28 to 44DA				40	
	41	Profit or loss from speculative business (38+39-40)				B41	
C	Computation of income from specified business					C	
	42	Net profit or loss from specified business as per profit or loss account *(enter nil if loss)*				42	
	43	Additions in accordance with section 28 to 44DA				43	
	44	Deductions in accordance with section 28 to 44DA *(other than deduction u/s 35AD)*				44	
	45	Profit or loss from specified business (42+43-44)				45	
	46	Deductions in accordance with section 35AD				46	
	47	Profit or loss from specified business (45-46) *(enter nil if loss)*				47	
D	Income chargeable under the head 'Profits and gains' (A37+B41+C47)					D	

Schedule DPM **Depreciation on Plant and Machinery**

DPM	Block of assets	Plant and machinery

2	Rate (%)	15	30	40	50	60	80	100
		(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)	(vii)
3	Written down value on the first day of previous year							
4	Additions for a period of 180 days or more in the previous year							
5	Consideration or other realization during the previous year out of 3 or 4							
6	Amount on which depreciation at full rate to be allowed (3 + 4 -5) *(enter 0, if result in negative)*							
7	Additions for a period of less than 180 days in the previous year							
8	Consideration or other realizations during the year out of 7							
9	Amount on which depreciation at half rate to be allowed (7 – 8) *(enter 0, if result is negative)*							
10	Depreciation on 6 at full rate							
11	Depreciation on 9 at half rate							
12	Additional depreciation, if any, on 4							
13	Additional depreciation, if any, on 7							
14	Total depreciation (10+11+12+13)							
15	Expenditure incurred in connection with transfer of asset/ assets							
16	Capital gains/ loss under section 50 (5 + 8 -3-4 -7 -15) *(enter negative only if block ceases to exist)*							
17	Written down value on the last day of previous year* (6+ 9 -14) *(enter 0 if result is negative)*							

Schedule DOA Depreciation on other assets

DEPRECIATION ON OTHER ASSETS

1	Block of assets	Building			Furniture and fittings	Intangible assets	Ships
2	Rate (%)	5	10	100	10	25	20
		(i)	(ii)	(iii)	(iv)	(v)	(vi)
3	Written down value on the first day of previous year						
4	Additions for a period of 180 days or more in the previous year						
5	Consideration or other realization during the previous year out of 3 or 4						
6	Amount on which depreciation at full rate to be allowed (3 + 4 -5) *(enter 0, if result in negative)*						
7	Additions for a period of less than 180 days in the previous year						
8	Consideration or other realizations during the year out of 7						
9	Amount on which depreciation at half rate to be allowed (7-8) *(enter 0, if result is negative)*						
10	Depreciation on 6 at full rate						
11	Depreciation on 9 at half rate						
12	Additional depreciation, if any, on 4						
13	Additional depreciation, if any, on 7						
14	Total depreciation (10+11+12+13)						

15	**Expenditure incurred in connection with transfer of asset/ assets**						
16	**Capital gains/ loss under section 50* (5 + 8 -3-4 -7 -15)** *(enter negative only if block ceases to exist)*						
17	**Written down value on the last day of previous year* (6+ 9 -14)** *(enter 0 if result is negative)*						

Schedule DEP **Summary of depreciation on assets**

SUMMARY OF DEPRECIATION ON ASSETS

1	**Plant and machinery**			
	a	**Block entitled for depreciation @ 15 per cent** *(Schedule DPM - 14 i)*	1a	
	b	**Block entitled for depreciation @ 30 per cent** *(Schedule DPM - 14 ii)*	1b	
	c	**Block entitled for depreciation @ 40 per cent** *(Schedule DPM - 14 iii)*	1c	
	d	**Block entitled for depreciation @ 50 per cent** *(Schedule DPM - 14 iv)*	1d	
	e	**Block entitled for depreciation @ 60 per cent** *(Schedule DPM - 14 v)*	1e	
	f	**Block entitled for depreciation @ 80 per cent** *(Schedule DPM – 14 vi)*	1f	
	g	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DPM - 14 vii)*	1g	
	h	**Total depreciation on plant and machinery (1a + 1b + 1c + 1d+ 1e + 1f + 1g)**	1h	
2	**Building**			
	a	**Block entitled for depreciation @ 5 per cent** *(Schedule DOA- 14i)*	2a	
	b	**Block entitled for depreciation @ 10 per cent** *(Schedule DOA- 14ii)*	2b	
	c	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DOA- 14iii)*	2c	
	d	**Total depreciatioa on building (2a+2b+2c)**	2d	
3	**Furniture and fittings***(Schedule DOA- 14 iv)*		3	
4	**Intangible assets** *(Schedule DOA- 14 v)*		4	
5	**Ships** *(Schedule DOA- 14 vi)*		5	
6	**Total depreciation (1h+2d+3+4+5)**		6	

Schedule DCG **Deemed Capital Gains on sale of depreciable assets**

1	**Plant and machinery**			
	a	**Block entitled for depreciation @ 15 per cent** *(Schedule DPM - 16i)*	1a	
	b	**Block entitled for depreciation @ 30 per cent** *(Schedule DPM – 16ii)*	1b	
	c	**Block entitled for depreciation @ 40 per cent***(Schedule DPM - 16iii)*	1c	
	d	**Block entitled for depreciation @ 50 per cent** *(Schedule DPM - 16iv)*	1d	
	e	**Block entitled for depreciation @ 60 per cent** *(Schedule DPM – 16v)*	1e	
	f	**Block entitled for depreciation @ 80 per cent** *(Schedule DPM – 16vi)*	1f	
	g	**Block entitled for depreciation @ 100 per cent** *(Schedule DPM – 16vii)*	1g	
	h	**Total (1a +1b + 1c + 1d + 1e + 1f + 1g)**	1h	
2	**Building**			
	a	**Block entitled for depreciation @ 5 per cent** *(Schedule DOA- 16i)*	2a	

	b	Block entitled for depreciation @ 10 per cent *(Schedule DOA- 16ii)*	2b			
	c	Block entitled for depreciation @ 100 per cent *(Schedule DOA- 16iii)*	2c			
	d	Total (2a + 2b + 2c)			2d	
3	Furniture and fittings *(Schedule DOA- 16iv)*				3	
4	Intangible assets *(Schedule DOA- 16v)*				4	
5	Ships *(Schedule DOA- 16vi)*				5	
6	Total (1h+2d+3+4+5)				6	

Schedule ESR Deduction under section 35

Sl No	Expenditure of the nature referred to in section (1)	Amount, if any, debited to profit and loss account (2)	Amount of deduction allowable (3)	Amount of deduction in excess of the amount debited to profit and loss account (4) = (3) - (2)
i	35(1)(i)			
ii	35(1)(ii)			
iii	35(1)(iii)			
iv	35(1)(iv)			
v	35(2AA)			
vi	35(2AB)			
vii	total			

Schedule CG Capital Gains

CAPITAL GAINS

A	Short-term capital gain					
	1	From slump sale				
		a	Full value of consideration	1a		
		b	Net worth of the under taking or division	1b		
		c	Short term capital gains from slump sale	1c		
		d	Deduction if any under Chapter IV-E	1d		
		e	Net short term capital gains from slum sale (1c – 1d)		1e	
	2	From assets in case of non-resident to which first proviso to section 48 applicable			2	
	3	From assets in the case of others				
		a	Full value of consideration	3a		
		b	Deductions under section 48			
			i Cost of acquisition	bi		
			ii Cost of Improvement	bii		
			iii Expenditure on transfer	biii		
			iv Total (bi + bii + biii)	biv		
		c	Balance (3a – biv)	3c		
		d	Loss, if any, to be igaored under section 94(7) or 94(8) *(enter positive values only)*			
		e	Deduction under sections 54D/54G/54GA	3e		
		f	Short-term capital gain (3c – 3d – 3e)		3f	
	4	Deemed short capital gain on depreciable assets (6 of Schedule-DCG)			4	
	5	Amount deemed to be short term capital gains under sections 54D/54EC/54G/54GA			5	
	6	Total short term capital gain (1e + 2 +3f +4 +5)			6	
	7	Short term capital gain under section 111A included in 6			7	
	8	Short-term capital gain other than referred to in section 111A (6-7)			8	
B	Long term capital gain					
	1	From slump sale				

	a	Full value of consideration	1a		
	b	Net worth of the under taking or division	1b		
	c	Long term capital gains from slump sale	1c		
	d	Deduction if any under Chapter IV-E	1d		
	e	Net long term capital gain from slump sale (1c – 1d)		1e	
2		Asset in case of non-resident to which first proviso to section 48 applicable		2	
3		Asset in the case of others where proviso under section 112(1) not exercised			
	a	Full value of consideration	3a		
	b	Deductions under section 48			
	i	Cost of acquisition after indexation	bi		
	ii	Cost of improvement after indexation	bii		
	iii	Expenditure on transfer	biii		
	iv	Total (bi + bii +biii)	biv		
	c	Balance (3a – biv)	3c		
	d	Deduction under sections 54D/ 54EC/54G/ 54GA	3d		
	e	Net balance (3c – 3d)		3e	
4		Asset in the case of others where proviso under section 112(1) exercised			
	a	Full value of consideration	4a		
	b	Deductions under section 48			
	i	Cost of acquisition without indexation	bi		
	ii	Cost of improvement without indexation	bii		
	iii	Expenditure on transfer	biii		
	iv	Total (bi + bii +biii)	biv		
	c	Balance (4a – biv)	4c		
	d	Deduction under sections 54EC	4d		
	e	Net balance		4e	
5		Amount deemed to be long term capital gains under sections 54D/54EC/54G/ 54GA		5	
6		Total long term capital gain (1e *(enter nil if loss)* + 2 + 3e *(enter nil if loss)* + 4e *(enter nil if loss)* + 5)		B6	
C		Income chargeable under the head "CAPITAL GAINS" (A6 + B6) *(enter B6 as nil, if loss)*		C	

D Information about accrual/receipt of capital gain

	Date	Up to 15/6 (i)	16/6 to 15/9 (ii)	16/9 to 15/12 (iii)	16/12 to 15/3 (iv)	16/3 to 31/3 (v)
1	Long- term where proviso under section 112(1) is applicable (Without Indexation)- *Code in SI Schedule is 22, Tax Rate is 10% ; Enter only positive value from Item B4e of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*					
2	Long- term where proviso under section 112(1) is NOT applicable (With Indexation)- *Code in SI Schedule is 21, Tax Rate is 20%; Enter only positive value from Item (B6-B4e) of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*					
3	Short-term under 111A- *Code in SI Schedule is 1A, Tax Rate is 15% ; Enter only positive value from Item A7 of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*					

	4	**Short-term OTHERS-** *Taxed at normal rates; Enter only positive value from Item A8 of Schedule CG AFTER loss adjustment under this category in Schedule CYLA and BFLA, if any.*					

Schedule OS **Income from other sources**

OTHER SOURCES

1	**Income other than from owning race horse(s):-**					
	a	**Dividends, Gross**	1a			
	b	**Interest, Gross**	1b			
	c	**Rental income from machinery, plants, buildings, etc., Gross**	1c			
	d	**Others, Gross**	1d			
	e	**Total (1a + 1b + 1c + 1d)**			1e	
	f	**Deductions under section 57:-**				
		i **Expenses/ Deductions**	fi			
		ii **Depreciation**	fii			
		iii **Total**	fiii			
	g	**Balance (1e – fiii)**			1g	
2	**Winnings from lotteries, crossword puzzles, races, etc.**				2	
3	**Income from other sources (other than from owning race horses) (1g + 2)** *(enter 1g as nil if loss)*				3	
4	**Income from owning and maintaining race horses**					
	a	**Receipts**	4a			
	b	**Deductions under section 57 in relation to (4)**	4b			
	c	**Balance (2a – 2b)**			4c	
5	**Income chargeable under the head "Income from other sources" (3 + 4c)** *(enter 4c as nil if loss and take 4c loss figure to Schedule CFL)*				5	

Schedule CYLA **Details of Income after set-off of current years losses**

CURRENT YEAR LOSS ADJUSTMENT

SLNo	Head/ Source of Income	Income of current year (Fill this column only if income is zero or positive)	House property loss of the current year set off	Business Loss (other than speculation or specified business loss) of the current year set off	Other sources loss (other than loss from race horses) of the current year set off	Current year's Income remaining after set off
			Total loss (4c of Schedule –HP)	Total loss (A37 of Schedule-BP)	Total loss (1g-4c) of Schedule-OS [where 1g is loss and 4c is income]	
		1	2	3	4	5=1-2-3-4
	Loss to be adjusted					
i	**House property**					
ii	**Business (excluding speculation income)**					
iii	**Speculation income**					
iv	**Specified business income**					
v	**Short-term capital gain**					
vi	**Long term capital gain**					
vii	**Other sources (excluding profit from owning and maintaining race horses and winnings from lottery)**					
viii	**Profit from owning and maintaining race horses**					
ix	**Total loss set-off**					
x	**Loss remaining after set-off**					

Schedule BFLA **Details of Income after Set off of Brought Forward Losses of earlier years**

BROUGHT FORWARD LOSS ADJUSTMENT

Sl. No.	Head/ Source of Income	Income after set off, if any, of current year's losses as per 5 of Schedule CYLA)	Brought forward loss set off	Brought forward depreciation set off	Brought forward allowance under section 35(4) set off	Current year's income remaining after set off
		1	2	3	4	5
i	House property					
ii	Business (excluding speculation income)					
iii	Speculation Income					
iv	Specified Business Income					
v	Short-term capital gain					
vi	Long-term capital gain					
vii	Other sources income (excluding profit from owning and maintaining race horses and Winnings from lottery)					
viii	Profit from owning and maintaining race horses					
ix	Total of brought forward loss set off					
x	Current year's income remaining after set off Total (i5 + ii5 + iii5 + iv5+v5+vi5+vii5+viii5)					

Schedule CFL **Delails of Losses to be carried forward to future years**

CARRY FORWARD OF LOSS

Sl. No.	Assessment Year	Date of Filing (DD/MM/YYYY)	House property loss	Loss from business other than loss from speculative business and specified business	Loss from speculative business	Loss from specified business	Short-term capital loss	Long-term Capital loss	Other sources loss (from owning race horses)
i	2004-05								
ii	2005-06								
iii	2006-07								
iv	2007-08								
v	2008-09								
vi	2009-10								
vii	2010-11								
viii	2011-12								
ix	Total of earlier year losses								
x	Adjustment of above losses in Schedule BFLA								
xi	2012-13 (Current year losses)								
xii	Total loss Carried Forward to future years								

Unabsorbed depreciation

Sl No (1)	Assessment Year (2)	Amount of brought forward unabsorbed depreciation (3)	Amount of depreciation of the current year (4)	Amount of depreciation set-off against the current year income (5)	Balance Carried forward to the next year (6)
i					
ii					
iii					

iv					
v					
vi					
vii	Total				

Schedule 10A Deduction under section 10A

DEDUCTION U/S 10A

1	Deduction in respect of units located in Software Technology Park			
	a	Undertaking No.1	1a	
	b	Undertaking No.2	1b	
	c	Undertaking No.3	1c	
	d	Undertaking No.4	1d	
	e	Undertaking No.5	1e	
	f	Total (1a + 1b+ 1c + 1d + 1e)	1f	
2	Deductions in respect of units located in Electronic Hardware Technology Park			
	a	Undertaking No.1	2a	
	b	Undertaking No.2	2b	
	c	Undertaking No.3	2c	
	d	Total (2a + 2b+ 2c)	2d	
3	Deductions in respect of units located in Free Trade Zone			
	a	Undertaking No.1	3a	
	b	Undertaking No.2	3b	
	c	Undertaking No.3	3c	
	d	Total (3a + 3b+ 3c)	3d	
4	Deductions in respect of units located in Export Processing Zone			
	a	Undertaking No.1	4a	
	b	Undertaking No.2	4b	
	c	Undertaking No.3	4c	
	d	Total (4a + 4b+ 4c)	4d	
5	Deductions in respect of units located in Special Economic Zone			
	a	Undertaking No.1	5a	
	b	Undertaking No.2	5b	
	c	Undertaking No.3	5c	
	d	Total (5a + 5b+ 5c)	5d	
6	Total of (1f +2d +3d+ 4d+ 5d)		6	

Schedule 10AA Deduction under section 10AA

DEDUCTION U/S 10AA

	Deductions in respect of units located in Special Economic Zone			
a	Undertaking No.1	a		
b	Undertaking No.2	b		
c	Undertaking No.3	c		
d	Total (a + b + c)	d		

Schedule 10B Deduction under section 10B

DEDUCTION U/S 10B

	Deduction in respect of hundred percent Export Oriented units			
a	Undertaking No.1	a		
b	Undertaking No.2	b		
c	Undertaking No.3	c		
d	Undertaking No.4	d		
e	Undertaking No.5	e		
f	Total (a + b + c + d + e)	f		

Details of donations entitled for deduction under section 80G

A	Donations entitled for 100% deduction without qualifying limit			

		Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
B		Donations entitled for 50% deduction without qualifying limit			
		Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
C		Donations entitled for 100% deduction subject to qualifying limit			
		Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
D		Donations entitled for 50% deduction subject to qualifying limit			
		Name and address of donee	PAN of Donee	Amount of donation	Eligible Amount of donation
	i				
	ii				
	iii				
	iv				
	v				
	vi	Total			
E		Total donations (Avi + Bvi + Cvi + Dvi)			

Schedule 80-IA **Deductions under section 80-IA**

DEDUCTION U/S 80-IA					
	a	Deduction in respect of profits of an enterprise referred to in section 80-IA(4)(i) *[Infrastructure facility]*	a		
	b	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(ii) *[Telecommunication services]*	b		
	c	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(iii) *[Industrial park and SEZs]*	c		
	d	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(iv) *[Power]*	d		
	e	Deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(v) *[Revival of power generating plant]* and deduction in respect of profits of an undertaking referred to in section 80-IA(4)(vi) *[Cross-country natural gas distribution network]*	e		
	f	Total deductions under section 80-IA (a + b + c + d + e)			f

Schedule 80-IB — **Deductions under section 80-IB**

DEDUCTION U/S 80-IB

a	Deduction in respect of industrial undertaking referred to in section 80-IB(3) *[Small-scale industry]*	a			
b	Deduction in respect of industrial undertaking located in Jammu & Kashmir [Section 80-IB(4)]	b			
c	Deduction in respect of industrial undertaking located in industrially backward states specified in Eighth Schedule [Section 80-IB(4)]	c			
d	Deduction in respect of industrial undertaking located in industrially backward districts [Section 80-IB(5)]	d			
e	Deduction in the case of multiplex theatre [Section 80-IB(7A)]	e			
f	Deduction in the case of convention centre [Section 80-IB(7B)]	f			
g	Deduction in the case of company carrying on scientific research [Section 80-IB(8A)]	g			
h	Deduction in the case of undertaking which begins commercial production or refining of mineral oil [Section 80-IB(9)]	h			
i	Deduction in the case of an undertaking developing and building housing projects [Section 80-IB(10)]	i			
j	Deduction in the case of an undertaking operating a cold chain facility [Section 80-IB(11)]	j			
k	Deduction in the case of an undertaking engaged in processing, preservation and packaging of fruits and vegetables [Section 80-IB(11A)]	k			
l	Deduction in the case of an undertaking engaged in integrated business of handling, storage and transportation of foodgrains [Section 80-IB(11A)]	l			
m	Deduction in the case of an undertaking engaged in operating and maintaining a rural hospital [Section 80-IB(11B)]	m			
n	Total deduction under section 80-IB (Total of a to m)			n	

Schedule 80-IC or 80-IE — **Deductions under section 80-IC or 80-IE**

DEDUCTION U/S 80-IC

1	Deduction in respect of industrial undertaking located in Sikkim			1	
2	Deduction in respect of industrial undertaking located in Himachal Pradesh			2	
3	Deduction in respect of industrial undertaking located in Uttaranchal			3	
4	Deduction in respect of industrial undertaking located in North-East				
	a	Assam	4a		
	b	Arunachal Pradesh	4b		
	c	Manipur	4c		
	d	Mizoram	4d		
	e	Meghalaya	4e		
	f	Nagaland	4f		
	g	Tripura	4g		
	h	Total of deduction for undertakings located in North-east (Total of 4a to 4g)		4h	
5	Total deduction under section 80-IC or 80-IE (1 + 2 + 3 + 4h)			5	

Schedule VI-A — **Deductions under Chapter VI-A**

TOTAL DEDUCTIONS

a	80G			g	80IB *(n of Schedule 80-IB*		
b	80GGA			h	80IC/ 80-IE *(5 of Schedule 80-IC/ 80-IE)*		
c	80GGB			i	80ID		
				j	80JJA		

d	80GGC		k	80JJAA			
e	80IA *(f of Schedule 80-IA)*		l	80LA			
f	80IAB						
m	Total deductions under Chapter VI-A (Total of a to k)					m	

Schedule SI Income chargeable to Income tax at special rates IB *[Please see instruction Number-9(iii) for section code and rate of tax]*

SPECIAL RATE

Sl No	Section code	☑	Special rate (%)	Income i	Tax thereon ii	Sl No	Section code	☑	Special rate (%)	Income i	Tax thereon ii
1	IA	☐	15			6	5AIBA	☐	5		
2	22	☐	10			7		☐			
3	21	☐	20			8		☐			
4	5BB	☐	30			9		☐			
5	5BBD	☐	15			10		☐			
11										Total (1ii to 10 ii)	

Schedule EI Details of Exempt Income (Income not to be included in Total Income)

EXEMPT INCOME

1	Interest income	1	
2	Dividend income	2	
3	Long-term capital gains on which Securities Transaction Tax is paid	3	
4	Net Agriculture income(other than income to be excluded under rule 7, 7A, 7B or 8)	4	
5	Share in the profit of firm/AOP etc.	5	
6	Others	6	
7	Total (1+2+3+4+5+6)	7	

Schedule MAT Computation of Minimum Alternate Tax payable under section 115JB

MINIMUM ALTERNATE TAX

1	Whether the Profit and Loss Account is prepared in accordance with the provisions of Parts II and III of Schedule VI to the Companies Act, 1956 (If yes, write '1', if no write '2')			☐
2	Whether, for the Profit and Loss Account referred to in item 1 above, the same accounting policies, accounting standards and same method and rates for calculating depreciation have been followed as have been adopted for preparing accounts laid before the company at its annual general body meeting? (If yes, write '1', if no write '2'			☐
3	Profit after tax as shown in the Profit and Loss Account (enter item 46 of Part A-P&L)		3	
4	Additions (if debited in profit and loss account)			
a	Income Tax paid or payable or its provision including the amount of deferred tax and the provision therefor	4a		
b	Reserve (except reserve under section 33AC)	4b		
c	Provisions for unascertained liability	4c		
d	Provisions for losses of subsidiary companies	4d		
e	Dividend paid or proposed	4e		
f	Expenditure related to exempt income under sections 10, 10AA, 11 or 12 [exempt income excludes income exempt under section 10(38)]	4f		
g	Depreciation attributable to revaluation of assets	4g		
h	Others *(including residual unadjusted items and provision for diminution in the value of any asset)*	4h		
i	Total additions (4a+4b+4c+4d+4e+4f+4g+4h)		4i	
5	Deductions			

	a	Amount withdrawn from reserve or provisions if credited to Profit and Loss account	5a		
	b	Income exempt under sections 10, 10AA, 11 or 12 [exempt income excludes income exempt under section 10(38)]	5b		
	e	Amount withdrawn from revaluation reserve and credited to profit and loss account to the extent it does not exceed the amount of depreciation attributable to revaluation of asset	5c		
	d	Loss brought forward or unabsorbed depreciation whichever is less	5d		
	e	Profit of sick industrial company till net worth is equal to or exceeds accumulated losses	5e		
	f	Others *(including residual unadjusted items and the amount of deferred tax credited to P&L A/c)*	5f		
	g	Total deductions (5a+5b+5c+5d+5e+5f)		5g	
6		Book profit under section 115JB (3+ 4i – 5g)		6	
7		Tax payable under section 115JB [18.5% of (6)]		7	

MAT Credit — Computation of tax credit under section 115JAA

1	Tax under section 115JB in assessment year 2012-13 (1d of Part-BTTI)	1	
2	Tax under other provisions of the Act in assessment year 2012-13 (5 of Part-B-TTI)	2	
3	Amount of tax against which credit is available [enter (2 – 1) if 2 is greater than 1, otherwise enter 0]	3	

4 Utilisation of MAT credit Available *[Sum of MAT credit utilized during the current year is subject to maximum of amount mentioned in 3 above and cannot exceed the sum of MAT Credit Brought Forward]*

S.No	Assessment Year (A)	MAT Credit Brought Forward (B)	MAT Credit Utilised during the Current Year (C)	MAT Credit for the Current Year (D) *[enter 1-2, if 1 is greater than 2 otherwise enter 0]*	Balance MAT Credit Carried Forward (E) *[E=B-C+D]*
i	2006-07				
ii	2007-08				
iii	2008-09				
iv	2009-10				
v	2010-11				
vi	2011-12				
vii	2012-13				
viii	Total				

5	Amount of tax credit under section 115JAA *[enter 4C(viii)]*	5	
6	Amount of MAT liability available for credit in subsequent assessment years *[enter 4E(viii)]*	6	

Schedule - DDT — Details of payment of Dividend Distribution Tax

DIVIDEND DISTRIBUTION TAX

1	Date of declaration of distribution or payment of any dividend profits of domestic companies		1	
2	Rate of dividend, distributed or paid during the previous year			
a	Interim (rate %)	2a		
b	Final (rate %)	2b		
3	Amount of any dividend declared, distributed or paid		3	
4	Tax payable on dividend declared, distributive or paid			
a	Additional income-tax payable under section 115-O	4a		
b	Surcharge on 4a	4b		

	c	Education Cess on (4a + 4b)	4c		
	d	Total tax payable (4a + 4b + 4c)		4d	
5	Interest payable under section 115P			5	
6	Additional income-tax + interest payable (4d + 5)			6	
7	Tax and interest paid *(Total of v Schedule DDTP)*			7	
8	Net payable/ refundable (6-7)			8	

Schedule IT **Details of Advance Tax and Self Assessment Tax Payments of Income-tax**

TAX PAYMENTS

Sl No	BSR Code	Date of Deposit *(DD/MM/YYYY)*	Serial Number of Challan	Amount (Rs)
i				
ii				
iii				
iv				
v				
vi				

NOTE ▶ *Enter the totals of Advance tax and Self Assessment tax in Sl No. 11a & 11d of Part B-TTI*

Schedule TDS **Details of Tax Deducted at Source on Income [As per Form 16 A issued by Deductor(s)]**

TDS ON OTHER INCOME

Sl No	Tax Deduction Account Number (TAN) of the Deductor	Name of the Deductor	Unique TDS Certificate Number	Financial Year in which TDS is Deducted	Total Tax Deducted	Amount out of (6) claimed this Year
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
i						
ii						

NOTE ▶ *Please enter total of column 7 of Schedule-TDS in 13(b) of Part B-TTI*

Schedule TCS **Details of Tax Collected at Source [As per Form 27D issued by the Collector(s)]**

TCS ON INCOME

Sl No	Tax Deduction and Tax Collection Account Number of the Collector	Name of the Collector	Total tax collected	Amount out of (4) claimed during the year
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
i				
ii				

NOTE ▶ *Please enter the total of column (5) in Sl No. 15c of Part B-TTI*

Schedule DDTP **Details of payment of Dividend Distribution Tax**

TAX PAYMENTS

Sl No	Name of Bank & Branch	BSR Code	Date of Deposit *(DD/MM/YYYY)*	Serial Number of Challan	Amount (Rs)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
i					

ii																
iii																
iv																
v																

NOTE ▶ *Please enter the total of column(6) in 7 of Schedule DDT*

Schedule FSI **Details of Income accruing or arising outside India**

Income accruing or arising outside India

1 **Details of Income included in Total Income in Part-B-TI above**

Country Code	Taxpayer Identification Number	Income from House Property (included in PART-B-TI (A)	Business Income (included in PART-B-TI) (B)	Capital Gain Income (included ia PART-B-TI) (C)	Other source Ineome (included in PART-B-TI) (D)	Total Income from Outside India (E)=A+B+C+D
	Total					

2	Total Income from outside India (Total of E as per item no.1 above)	2	
3	Total Income from outside India where DTAA is applicable	3	
4	Total Income from outside India where DTAA is not nplicable (2-3)	4	

NOTE ▶ *Please refer to the instructions for filling up this schedule.*

Schedule TR **Details of Taxes Paid outside India**

Taxes Paid outside India

1 **Details of Taxes Paid outside India**

Country Code	Taxpayer Identification Number	Total taxes paid on income declared in Schedule FSI (A)	Tax Relief Claimed (B)	
			Relief claimed u/s 90/90A (BI)	Relief claimed u/s 91 (B2)
Total				

2	Total Taxes Paid outside India (Total of 1A)	2	
3	Total Taxes Paid outside India where DTAA is applicable	3	
4	Total Taxes Paid outside India where DTAA is not applicable (2-3)	4	

NOTE ▶ *Please refer to the instructions for filling up this schedule.*

Schedule FA Details of Foreign Assets

DETAILS OF FOREIGN ASSETS

A Details of Foreign Bank Accounts

Sl No	Country Name	Country Code	Name and Address of the Bank	Name mentioned in the account	Peak Balance During the Year *(in rupees)*
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
i					
ii					

B Details of Financial Interest in any Entity

Sl No.	Country Name (1)	Country Code (2)	Nature of entity (3)	Name and Address of the Entity (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)					
(ii)					

C Details of Immovable Property

Sl No (1)	Country Name (2)	Country Code (3)	Address of the Property (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

D Details of any other Asset

Sl No (1)	Country Name (2)	Country Code (3)	Nature of Asset (4)	Total Investment *(at cost) (in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

E Details of account(s) in which you have signing authority and which has not been included in A to D above.

Sl No (1)	Name of the Institution in which the account is held (2)	Address of the Institution (3)	Name mentioned in the account (4)	Peak Balance/Investment during the year *(in rupees)* (5)
(i)				
(ii)				

NOTE ▶ ***Please refer to the instructions for filling up this schedule.***

[Notification No. 25/2012/F. No. 142/31/2011-TPL]

ASHIS CHANDRA MOHANTY, Under Secy.

Note : The principal rules were published in the Gazette of India, Extraordinary, Part II, Section 3, Sub-section (ii) *vide* notification number S.O. 969(E), dated the 26th March, 1962 and last amended by Income-tax (6th Amendment) Rules, 2012 *vide* notification No. S.O. 1169(E), dated 23-5-2012.

Printed by the Manager, Government of India Press, Ring Road, Mayapuri, New Delhi-110064
and Published by the Controller of Publications, Delhi-110054.